

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231

AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (RS) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
------------------------------	----	----------------------	---	---------------------------------	-------------------	---	--

(\*1) Si precisa che, nelle ipotesi in cui sono riportate in matrice le Direzioni aziendali di prima linea, sussiste comunque un'estensione della responsabilità, nell'ambito delle aree a rischio individuate, dai Direttori delle Direzioni aziendali, fino ai singoli dipendenti che per procura/delega o per responsabilità gestorie nella specifica attività sensibile identificata, potrebbero avere gli strumenti per commettere i reati.

A. GESTIONE DEI RAPPORTI CON SOGGETTI APPARTENENTI ALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE [1/2]	A.1	Gestione dei rapporti di "alto profilo" con Enti Internazionali e/o Enti territoriali (es. Regioni, Comuni, Ministero dell'Economia e delle Finanze, Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica, ecc.), anche finalizzati alla promozione dell'attività della Società (stipula di convenzioni, partecipazioni a tavoli di lavoro ecc.), allo sviluppo di nuove iniziative e opportunità commerciali; Con particolare riguardo allo sviluppo di nuove opportunità: - individuazione di nuove iniziative e sviluppo di nuove opportunità commerciali; - gestione dei rapporti con i referenti del MASE e del MIT ed eventuali altri interlocutori pubblici al fine di sviluppare le attività previste nelle linee guida ministeriali.	<b>Presidente</b> <b>AD</b> <b>Direttore Generale (ove nominato)</b> <b>SC</b> <b>DT</b> <b>DCI</b>	<b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b>	Concussione (art. 317 c.p.) Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) 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.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)	Medio	5,4	BASSO							
					Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)	Basso									
					Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)	Basso									
					Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)	Basso									
					Truffa in danno dello Stato, di di altro ente pubblico o dell'Unione europea (art. 640, comma 2, n. 1, c.p.)	Basso									
					Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)			Basso						
					Reati societari (art. 25 ter)	Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis c.c.)			Basso						
					Reati societari (Art. 25-ter)	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)			Basso						
					A. GESTIONE DEI RAPPORTI CON SOGGETTI APPARTENENTI ALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE [2/2]	A.2			Gestione dei rapporti e delle informazioni dirette alle Autorità Amministrative indipendenti esterne (ad esempio, l'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, AGID, ANAC, UIF ecc.), anche in occasione di controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni;  Applicazione della normativa antiriciclaggio nei processi aziendali e trasmissione annuale alla Banca d'Italia della relazione della funzione riciclaggio;  Gestione dei rapporti con i funzionari pubblici nell'ambito dello svolgimento delle attività aziendali di natura operativa o amministrativa anche in occasione di verifiche, ispezioni e accertamenti quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo: - Guardia di Finanza ed Enti competenti in materia fiscale e tributaria; - Corte dei Conti, Agenzia delle Entrate - Riscossione e, in linea di principio, Amministrazione finanziaria per l'invio di dichiarazioni ed altri adempimenti obbligatori; - INPS, INAIL, Ispettorato del Lavoro per gli adempimenti in materia di gestione del personale; - Enti pubblici, sia territoriali che non, e altre Autorità Pubbliche nell'ambito delle attività funzionali e connesse all'esecuzione delle commesse.	<b>Presidente</b> <b>AD</b> <b>DG (ove nominato)</b> <b>DAP</b> <b>DSL</b> <b>DT</b> <b>DCI</b> <b>RDT/STD</b> <b>DPO</b> <b>RPCT</b> <b>GSA</b>	<b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b>	Concussione (art. 317 c.p.) Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)	Medio	5,4	BASSO
												Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)	Basso		
Frode Informatica in danno dello Stato o di altro Ente Pubblico (art. 640 ter c.p.)	Basso														
Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione europea (art. 640, comma 2, n. 1, c.p.)	Basso														
Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)	Basso													
Delitti informatici e trattamento illecito di dati (Art. 24-bis)	Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria (art. 491 bis c.p.)	Basso													

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231								
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (8) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile	
B. GESTIONE DEI RAPPORTI CON GLI ENTI PUBBLICI COMPETENTI (AD ESEMPLO MINISTERO DELL'AMBIENTE) PER L'ESPLETAMENTO DEGLI ADEMPIMENTI NECESSARI ALLA LIQUIDAZIONE E ALLA RENDICONTAZIONE DI FINANZIAMENTI E CONTRIBUTI FINALIZZATI ALLA REALIZZAZIONE DELLE COMMESSE, GESTIONE DI EROGAZIONI PUBBLICHE, NONCHÉ PREDISPOSIZIONE DELLA RELATIVA DOCUMENTAZIONE	B.1	Gestione dei rapporti con Funzionari degli Enti Pubblici finanziatori in sede di verifiche e accertamenti circa il corretto utilizzo del finanziamento/contributo;  Utilizzo dei fondi ottenuti tramite finanziamenti/contributi e gestione delle attività di rendicontazione	Presidente AD DG (ove nominato) DT DCI DAP B-CG-CGST-R PM SPM RUP	Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniero (art. 416-bis c.p.)	Basso	5,5	BASSO
				Concussione (art. 317 c.p.) Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)	Medio			
				Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)	Basso			
				Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)	Basso			
				Truffa a danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione europea (art. 640, comma 2, n. 1 c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.) Indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316-ter c.p.)	Basso			
				Malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316 bis c.p.)	Basso			
C. ACQUISIZIONE E PIANIFICAZIONE DELLE COMMESSE (1/2)	C.1	FASE PRECONTRATTUALE: - predisposizione di studi di fattibilità tecnico-economici ed analisi costi-benefici della commessa; - analisi opportunità di finanziamento di progetti con risorse pubbliche e Fondi Comunitari; - cura dei rapporti con gli eventuali Comitatari (Amministrazione Centrali, Commissari di Governo, Regioni ed Enti Locali) per la stipula di atti convenzionali relativi ad assistenza tecnico-specialistica; - analisi e studio delle proposte contrattuali: definizione degli ambiti di intervento, bozza dell'atto convenzionale e dei programmi di lavoro (Piani Operativi di Dettaglio).	Presidente AD DG (ove nominato) DT DCI ALS SC PM SPM	Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)	Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)	Medio	6,0	BASSO
				Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniero (art. 416-bis c.p.)	Basso		
				Reati societari (art. 25 ter)	Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	Basso		
				Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione europea (art. 640, comma 2, n.1, c.p.) Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)	Basso			
				Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)	Medio			
				Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)	Basso			
C. ACQUISIZIONE E PIANIFICAZIONE DELLE COMMESSE (2/2)	C.2	FASE DELLA PIANIFICAZIONE E FASE CONTRATTUALE Pianificazione economica delle commesse con particolare riferimento alla redazione del budget in coerenza con gli obiettivi strategici ed economici aziendali e sua approvazione; Sottoscrizione di atti convenzionali e contratti inclusa la redazione e la relativa conservazione degli atti convenzionali, piani operativi di dettaglio e protocolli di intesa.	Presidente AD DG (ove nominato) DT DCI Dirigente proponente il progetto PM SPM DAP CG-R SC	Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)	Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)	Medio		

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231

AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILE"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (8) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
				<p><b>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter)</b> <b>Reati transnazionali (L.146/2006)</b></p>	<p><b>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)</b> <b>Associazione di tipo mafioso anche straniera (art. 416-bis c.p.)</b></p>	Basso	Basso
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p><b>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)</b> <b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis c.c.)</b></p>	Basso	
					<p><b>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</b></p>	Basso	Medio
					<p><b>Concussione (art. 317 c.p.)</b></p>		
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)</b> <b>Circostanze aggravanti (art. 319-bis)</b> <b>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</b> Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b> <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b> <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Medio	
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p><b>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)</b> <b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso	Basso
				<p><b>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter)</b> <b>Reati transnazionali (L.146/2006)</b></p>	<p><b>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)</b> <b>Associazione di tipo mafioso anche straniera (art. 416-bis c.p.)</b></p>	Basso	
					<p><b>Omicidio colposo (art. 589 c.p.)</b></p>		Medio
				<p><b>Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 28-septies)</b></p>	<p><b>Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.)</b></p>		
					<p><b>Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)</b></p>	Basso	Medio
					<p><b>Concussione (art. 317 c.p.)</b></p>		
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)</b> <b>Circostanze aggravanti (art. 319-bis)</b> <b>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</b> Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b> <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b> <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Medio	
				<p><b>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter)</b> <b>Reati transnazionali (L.146/2006)</b></p>	<p><b>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)</b> <b>Associazione di tipo mafioso anche straniera (art. 416-bis c.p.)</b></p>	Basso	Basso
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p><b>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)</b> <b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso	
				<p><b>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter)</b> <b>Reati transnazionali (L.146/2006)</b></p>	<p><b>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)</b> <b>Associazione di tipo mafioso anche straniera (art. 416-bis c.p.)</b></p>	Basso	Medio
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)</b> <b>Circostanze aggravanti (art. 319-bis)</b> <b>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</b> Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b> <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b> <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Medio	

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231							
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILE"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (8) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
D. SERVIZI DI INGEGNERIA [3/3]	D.3	<p><b>Direzione Lavori e Coordinamento della sicurezza con particolare riferimento alle attività di:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esternalizzazione attività di D.L.;</li> <li>- Costituzione ufficio di D.L. (Direttore Operativo e Ispettore Cantiere): individuazione e nomina D.L.; nomina collegio consultivo tecnico; nomina commissione di collaudo; nomina componenti dell'ufficio di D.L.;</li> <li>- Individuazione e nomina Direttore Lavori (Eventuale esternalizzazione attività di DL), CSE, componenti dell'ufficio di DL;</li> <li>- Pianificazione della DL: piano di prove, controlli e collaudi;</li> <li>- Arvio della D.L.;</li> <li>- <b>Fase di esecuzione:</b> attestazione stato luoghi (accessibilità aree etc.); consegna lavori, accettazione materiali, verifica rispetto obblighi contrattuali; gestione varianti, gestione rapporti contrattuali, gestione controversie (vd. Stac. App.);</li> <li>- Controllo tecnico-contabile e amministrativo dell'esecuzione dei lavori: redazione documenti contabili e rilascio SAL;</li> <li>- Gestione delle riserve;</li> <li>- Gestione delle modifiche e varianti contrattuali;</li> <li>- Gestione della fase di collaudo;</li> <li>- Fase conclusiva: attività di verifica conformità lavori e approvazione S.A., redazione certificato regolare esecuzione, elaborazione conto finale e controllo emissione delle polizze dell'affidatario</li> <li>- <b>Sicurezza in fase di esecuzione:</b> verifica dell'attuazione del Piano da parte impresa ed idoneità del piano operativo di sicurezza (POS); adeguamento POS in corso d'opera; aggiornamento fascicolo in corso d'opera; attività di ispezione cantiere; redazione verbale fine lavori di competenza; controllo e verifica delle attestazioni e certificazioni dei lavoratori; verifica e controllo validità delle attestazioni e certificazioni dei mezzi e delle attrezzature utilizzate in cantiere.</li> <li>Gestione degli adempimenti e degli impatti ambientali nell'ambito dei servizi di ingegneria</li> </ul>	<p>CSE RUP CSL RUP/DL PM SPM DAP GA</p> <p>Collaudatori Componenti CCT</p>	<p>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</p>	Medio	6,1	MEDIO
			<p>Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi e gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (Art. 25-septies)</p> <p>Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.)</p>	Medio			
			<p>Delitti contro il patrimonio culturale (Art. 25 septiesdecies)</p>	<p>Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici (art. 518-duodecies c.p.)</p>	Basso		
			<p>Reati societari (art. 25 ter)</p>	<p>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</p>	Basso		
			<p>Inquinamento ambientale (Art. 452-bis c.p.)</p>		Medio		
			<p>Disastro ambientale (Art. 452-ter c.p.)</p>		Medio		
			<p>Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (Art. 452-sexies c.p.)</p>		Basso		
			<p>Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)</p>		Medio		
			<p>Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 452-quaterdecies c.p.)</p>		Basso		
			<p>Reati Ambientali (Art. 25-undecies)</p>	<p>Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies c.p.)</p>	Basso		
				<p>Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258, comma 4, secondo periodo D.Lgs. 152/2006)</p>	Basso		
				<p>Attività di gestione di rifiuti non autorizzata (art. 256 comma 1 e 3 (primo e secondo periodo), 4, 5 e 6 D.Lgs. 152/2006) Traffico illecito di rifiuti (art. 259, comma 1, D.Lgs. 152/2006)</p>	Basso		
				<p>Sanzioni penali in materia di scarichi di acque reflue (art. 137 D.Lgs.152/2006)</p>	Basso		
				<p>Sanzioni in materia di tutela dell'aria (art. 279, comma 5, D.Lgs.152/2006)</p>	Basso		
				<p>Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee (D.Lgs. 152/2006, art. 257)</p>	Basso		
				<p>Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)</p>	Basso		
				<p>Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)</p>	Basso		

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231							
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (6) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
E. SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICO-SPECIALISTICA [1/2]	E.1	<p><b>Avvio e pianificazione del progetto</b> con particolare riferimento alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Eventuale externalizzazione di parte delle attività del servizio offerto;</li> <li>- Pianificazione delle attività oggetto dell'assistenza tecnica erogata e monitoraggio periodico delle stesse;</li> <li>- Costituzione del gruppo di lavoro di commessa.</li> </ul>	<p><b>AD</b> <b>DG</b> (ove nominato) <b>DT</b> <b>DCI</b> <b>Dirigente proponente il progetto</b> <b>SC</b> <b>PM</b> <b>SPM</b> <b>DAP</b> <b>SP</b></p>	<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)            Circostanze aggravanti (art. 319-bis)            Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)            Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità.  <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b>  <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b>  <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b>  <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Basso	
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)  <b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso	
E. SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICO-SPECIALISTICA [2/2]	E.2	<p><b>Esecuzione e controllo del progetto</b> con particolare riferimento alle fasi di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Fase di esecuzione</b> (predisposizione di documentazione tecnica, redazione di istruttoria tecnica in ambito amministrativo/finanziario e ambientale, analisi, predisposizione e verifica degli atti propedeutici alle attività di progettazione in campo ambientale, elaborazione di studi specialistici e di fattibilità, espletamento di indagini e rilevazioni statistiche, rilascio pareri giuridico-legali);</li> <li>- <b>Report, monitoraggio e controllo</b> tecnico dell'esecuzione del servizio:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- redazione report tecnici, monitoraggio output di commessa;</li> </ul> </li> <li>- <b>Controllo contabile e amministrativo</b> dell'esecuzione dell'attività redazione documenti contabili e rilascio SAS .</li> </ul> <p>Fase conclusiva: consegna output finale, redazione report finale delle attività e sua approvazione.</p>	<p><b>AD</b> <b>DG</b> (ove nominato) <b>PM</b> <b>SPM</b> <b>RUP</b> <b>DT</b> <b>DCI</b> <b>DAP</b> <b>GSP</b></p>	<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)            Circostanze aggravanti (art. 319-bis)            Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)            Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità.  <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b>  <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b>  <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b>  <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Basso	5,6
				<p><b>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter)</b> <b>Reati transnazionali (L.146/2006)</b></p>	<p>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)            Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)</p>	Basso	
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)  <b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso	
				<p><b>Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)</b></p>		Basso	
F. RELAZIONI ESTERNE E COMUNICAZIONE [1/2]	F.1	<p><b>Cura delle relazioni esterne con soggetti pubblici e privati:</b> al fine di promuovere l'immagine aziendale, con particolare attenzione alle attività che concernono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- comunicati stampa;</li> <li>- richiesta informazioni;</li> <li>- supporto alle relazioni istituzionali.</li> </ul> <p><b>Tenuta dell'«Agenda pubblica»</b> degli incontri con i portatori d'interesse» con particolare riferimento alla cura e verifica dei contenuti dell'Agenda pubblica degli incontri tra il vertice aziendale, i responsabili di Direzione/Area e i portatori di interesse.</p> <p>Cura e aggiornamento dei contenuti comunicativi e redazionali dei mezzi informativi aziendali (sito istituzionale, LinkedIn, ecc.) e rassegna stampa, con particolare attenzione alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- verifica e valutazione informazioni da pubblicare;</li> <li>- circolarizzazione di articoli in materia di interesse aziendale.</li> </ul> <p>Gestione eventi e convegni, inclusa attività riferita a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- organizzazione eventi;</li> <li>- gestione mediatica dell'evento;</li> <li>- supporto per la partecipazione dell'azienda ad eventi esterni.</li> </ul>	<p><b>Presidente</b> <b>AD</b> <b>SRE</b> <b>DAP</b> <b>RUP</b> <b>Dirigenti</b></p>	<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)            Circostanze aggravanti (art. 319-bis)            Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)            Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità.  <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b>  <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b>  <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b>  <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Basso	
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)  <b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso	
				<p><b>Razzismo e Xenofobia (Art. 25 - terdecies)</b></p>	<p>Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale etnica e religiosa (Art. 604-bis c.p.)</p>	Basso	
				<p><b>Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (Art. 25-novies)</b></p>	<p>Violazione delle norme in materia di protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio (art. 171, comma 1, lettera a)bis e comma 3 L.633/41)            Riproduzione, trasferimento su altro supporto, distribuzione, comunicazione, presentazione o dimostrazione in pubblico, del contenuto di una banca dati; estrazione o rimpiego della banca dati; distribuzione, vendita o concessione in locazione di banche di dati (art. 171-bis L. n. 633/1941 comma 2)</p>	Basso	
				<p><b>Abusiva duplicazione, riproduzione, trasmissione o diffusione (Art. 171-ter legge n.633/1941)</b></p>		Basso	
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p>Concussione (art. 317 c.p.)            Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)            Circostanze aggravanti (art. 319-bis)            Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)            Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità.  <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b>  <b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b>  <b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b>  <b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 c.p.)</b></p>	Basso	

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231							
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (6) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
F. RELAZIONI ESTERNE E COMUNICAZIONE (2/2)	F.2	<p><b>Gestione degli omaggi, regalie ed altre forme di utilità.</b> Nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ricevimento da parte di soggetti dipendenti dall'azienda di regalie;</li> <li>- concessione di regalie verso soggetti esterni</li> </ul>	<p><b>Presidente AD</b> <b>DG (ove nominato)</b> <b>Potenzialmente tutti i dipendenti</b></p>	Reati societari (art. 25 ter)	Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	Basso	
				Reati tributari (art. 25 quinquiesdecies)	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.Lgs. 74/2000) Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3, D. Lgs. n. 74/2000) Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs. 74/2000)		
				Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies)	Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)		
G. SERVIZIO DI STAZIONAMENTO E AFFIDAMENTO, NONCHÉ GESTIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI (1/2)	G.1	<p><b>Gestione degli acquisti di beni e servizi, con particolare riferimento alle attività relative a:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>qualificazione di Stazione Appaltante:</b> analisi interna per la verifica del possesso dei requisiti richiesti dall'ANAC per la qualificazione a S.A.;</li> <li>- <b>programmazione dei fabbisogni:</b> analisi e definizione del fabbisogno aziendale; definizione specifica dell'oggetto dell'affidamento/individuazione caratteristiche dell'opera, bene o servizio in relazione alle necessità da soddisfare;</li> <li>- <b>progettazione della gara:</b> individuazione Responsabili di Procedimento e DEC; ricognizione e individuazione della procedura da seguire, con riferimento a tipologia/importo dell'affidamento e individuazione criteri di valutazione delle offerte; documentazione di gara;</li> <li>- <b>preaffidazione:</b> documentazione tecnico-amministrativa inerente l'affidamento; individuazione requisiti di qualificazione e di idoneità tecnica e professionale e della capacità economico-finanziaria dei candidati in relazione all'oggetto dell'affidamento; pubblicazioni di legge</li> <li>- <b>scelta del contraente:</b> affidamento tramite ricorso al MEPA; affidamento diretto; procedura aperta; procedura negoziata; gestione albo fornitori; individuazione dei commissari di gara e procedura di nomina; gestione dei rapporti con potenziali offerenti e delle richieste di chiarimento; svolgimento della gara e sedute di verifica della documentazione amministrativa; valutazione e verifica della congruità delle offerte/colloquio dell'anomalia; revoca o annullamento procedure di gara; conservazione della documentazione di gara.</li> <li>- <b>Gestione degli acquisti dei beni o dei servizi (Facility Management)</b></li> </ul>	<p><b>AD</b> <b>DG (ove nominato)</b> <b>ALS</b> <b>GA - CSL RUP/DL</b> <b>PM</b> <b>SPM</b> <b>RUP/DEC</b> <b>Responsabile di Direzione proponente</b> <b>DT</b> <b>DCI</b> <b>DAP</b> <b>SCG-R</b> <b>SFM</b></p> <p><b>Commissione di gara</b></p>	Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)	Basso	5,2 BASSO
				Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies)	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 d.lgs. 74/2000) Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 d.lgs. 74/2000)	Basso	
				Delitti informatici e trattamento illecito di dati (Art. 24-bis)	Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria (art. 493 bis c.p.)	Basso	
				Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies)	Ricettazione (art. 648 c.p.)	Basso	
					Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)	Basso	
					Concussione (art. 317 c.p.)	Medio	
					Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater) Turbata libertà degli incanti (c.d. turbativa d'asta art. 353 c.p.) Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis)	Medio	
				Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)	Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)	Medio	
				Reati societari (art. 25 ter)	Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	Basso	
					Concussione (art. 317 c.p.)	Medio	
	Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)	Basso					
Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)	Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)	Basso					
Aggiudicazione della gara. In particolare: Adozione del provvedimento di	Concussione (art. 317 c.p.) Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis c.p.) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico	Medio					

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231

AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (RS) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
G. SERVIZIO DI STAZIONE APPALTANTE E AFFIDAMENTO "NONCHÉ" GESTIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI [2/3]	G.2	aggiudicazione e verifica del possesso dei requisiti dichiarati dall'aggiudicatario; - verifiche preliminari alla sottoscrizione del contratto; - esecuzione in via d'urgenza; - sottoscrizione del contratto di affidamento <b>Esecuzione del contratto</b> , con particolare riferimento alle seguenti attività: - monitoraggio cronoprogramma esecuzione contratto; - controllo tecnico-contabile dell'esecuzione del contratto; - verifica da parte del RUP del mantenimento dei requisiti speciali e professionali da parte dell'affidatario per lo svolgimento del contratto anche in caso di avvalimento; - ammissione di varianti/modifiche in corso di esecuzione; - esposizione di riserve, sospensione rapporti contrattuali, gestioni controverse; - autorizzazione al subappalto; - recesso unilaterale dal contratto; - risoluzione per grave inadempimento e/o ritardo; - nomina del collaudatore o della commissione di collaudo; - verifica regolarità prestazioni effettuate e rilascio nulla osta al pagamento del S.A.L.	AD DG (ove nominato) DT DCI RUP DEC CSL RUP/DL GA DL ALS DAP SCG-R CGST SPM	Reati societari (art. 25 ter)  Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)  Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies) Reati transnazionali (L.146/2006)  Delitti contro la personalità individuale (Art. 25-quinquies)	servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater) Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis)  Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)  Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)  Impiego di cittadini il cui soggiorno è irregolare (art. 22 comma 12 bis T.U. sull'immigrazione)  Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, comma 3, 3 bis, 3 ter e comma 5, D.Lgs. n. 286/1998)  Intermediazione illecita e sfruttamento del Lavoro (art. 603 - bis c.p.)	Medio  Basso  Basso  Basso  Basso	5,8 BASSO
G. SERVIZIO DI STAZIONE APPALTANTE E AFFIDAMENTO "NONCHÉ" GESTIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI [3/3]	G.3	<b>Fase conclusiva dell'affidamento e rendicontazione del contratto con particolare riferimento alle attività di:</b> - Verifica della corretta esecuzione per il rilascio del certificato di regolare esecuzione; - rendicontazione dei lavori in economia da parte del responsabile del procedimento	AD DG (ove nominato) DT DCI RUP DEC DL DAP SCG-R CGST	Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)  Reati contro la Pubblica Amministrazione (Art. 24-25)  Reati societari (art. 25 ter)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)  Concussione (art. 317 c.p.)  Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)  Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	Basso  Basso  Basso	5,8 BASSO
H. ATTRIBUZIONE DI INCARICHI E NOMINE	H.1	Gestione dell'allocazione delle risorse e dell'attribuzione di incarichi e nomine con particolare riferimento alle seguenti attività: - descrizione dei profili di ruolo aziendali e mappatura delle competenze; - due diligence per il conferimento di ruoli organizzativi di profilo professionale classificato come elevato; - due diligence per le nomine relative al processo di affidamento: individuazione RUP, DEC, commissari di gara - procedura di nomina; - due diligence per le nomine relative al processo di servizi di ingegneria: individuazione DL, Coordinatore sicurezza, progettista, verificatori progetti, ispettori di cantiere, commissione di collaudo, CCT, ecc.; - monitoraggio incarichi e nomine; - gestione delle comunicazioni da parte dei dipendenti su cumulo di impieghi/svolgimento attività extralavorativa o incarico extra-istituzionale in costanza di rapporto di lavoro (anche a titolo onorario o gratuito);	AD DG (ove nominato) Responsabile proponente DAP GA - CSL RUP/DL GSP Dirigente responsabile di commessa Reati societari (art. 25 ter) Referente due diligence Responsabile gerarchico del dipendente	Reati contro la Pubblica Amministrazione (Art. 24-25)  Reati societari (art. 25 ter)  Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies)	Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)  Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)  Riciclaggio (art. 648 bis cod.pen.)  Impiego di denaro beni o utilità di provenienza illecita, (art. 648 ter cod. pen.)	Medio  Basso  Basso	5,8 BASSO
			AD		Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)	Medio	5,8 BASSO

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231								
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (RS) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile	
I. SELEZIONE, ACQUISIZIONE, DEL PERSONALE CONTRATTUALIZZAZIONE GESTIONE E PROGRESSIONE RISORSE UMANE [1/3]	1.1	<p><b>Allocazione delle risorse umane</b> con particolare riferimento alle seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rilevazione e pianificazione del fabbisogno di acquisizione di risorse umane;</li> <li>- definizione dei profili di ruolo coerenti con il fabbisogno di risorse umane stimato e mappatura delle competenze;</li> </ul> <p><b>Reclutamento e contrattualizzazione personale con contratto di lavoro subordinato, parasubordinato o autonomo mediante avviso di selezione</b> con particolare riferimento alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nomina del responsabile della procedura di selezione e dei componenti della commissione di selezione dei candidati;</li> <li>- avviso di selezione e sua pubblicazione;</li> <li>- valutazione dei candidati;</li> <li>- conservazione della documentazione;</li> <li>- selezione tramite procedura di long-list;</li> <li>- contrattualizzazione;</li> <li>- esecuzione in collocamento obbligatorio</li> </ul>	<p><b>DG (ove nominato)</b> PM SPM</p> <p><b>Dirigente responsabile di commessa</b></p> <p><b>Responsabile Funzione richiedente profilo</b></p> <p><b>Responsabile procedura di selezione</b></p> <p><b>DAP</b> <b>GSP</b></p> <p><b>Commissione di selezione</b></p>	<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p>Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b></p> <p><b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b></p> <p><b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater c.p.)</b></p>	Medio	5,3	BASSO
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p><b>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso		
				<p><b>Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies)</b></p> <p><b>Reati transnazionali (L.146/2006)</b></p>	<p><b>Impiego di cittadini il cui soggiorno è irregolare (art. 22 comma 12 bis T.U. sull'immigrazione)</b></p> <p><b>Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, comma 3, 3 bis, 3 ter e comma 5, D.Lgs. n. 286/1998)</b></p>	Basso		
I. SELEZIONE, ACQUISIZIONE, DEL PERSONALE CONTRATTUALIZZAZIONE GESTIONE E PROGRESSIONE RISORSE UMANE [2/3]	1.2	<p>Giunzione amministrativa del personale, progressione e carriera del personale con particolare riferimento ai seguenti elementi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- gestione amministrativa del personale: rilevazione presenze, elaborazione buste paga certificazioni annuali ecc.;</li> <li>- sistema di valutazione delle prestazioni;</li> <li>- politiche retributive (inquadramenti, premialità, indennità...);</li> <li>- gestione ferie, permessi e straordinari;</li> <li>- gestione delle trasferte;</li> <li>- rimborso delle note spese;</li> <li>- verifica della corrispondenza tra le spese consumative e la documentazione a supporto;</li> <li>- coperture assicurative;</li> <li>- sistema disciplinare;</li> <li>- modalità di svolgimento dell'attività lavorativa - lavoro agile;</li> <li>- obblighi di monitoraggio e verifiche delle dichiarazioni rese.</li> </ul>	<p><b>AD</b> <b>DG (ove nominato)</b> <b>DAP</b> <b>GSP</b></p> <p><b>Responsabili di Direzione/ Area /Funzione</b></p> <p><b>Dirigenti</b></p>	<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)</b></p> <p><b>Circostanze aggravanti (art. 319-bis)</b></p> <p><b>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</b></p> <p>Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b></p> <p><b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b></p> <p>Attività inserita in via prudenziale</p>	Medio	5,3	BASSO
				<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p><b>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso		
				<p><b>Reati Tributari (art. 25 quinquiesdecies)</b></p>	<p><b>Intermediazione illecita e sfruttamento del Lavoro (art. 603 - bis c.p.)</b></p> <p><b>Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.Lgs n. 74/2000)</b></p> <p><b>Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 D. lgs n. 74/2000)</b></p> <p><b>Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs. n. 74/2000)</b></p>	Basso		
I. SELEZIONE, ACQUISIZIONE, DEL PERSONALE CONTRATTUALIZZAZIONE GESTIONE E PROGRESSIONE RISORSE UMANE [3/3]	1.3	<p><b>Formazione del personale</b> con particolare riferimento alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- gestione dei rapporti con gli enti finanziatori (ed ex. Associazioni di categoria), per il conseguimento di finanziamenti/contributi per la realizzazione della formazione dei dipendenti;</li> <li>- predisposizione e trasmissione agli enti finanziatori della documentazione per la richiesta del finanziamento/contributo;</li> <li>- utilizzo dei fondi ottenuti tramite finanziamenti/contributi e gestione delle attività di rendicontazione agli enti concedenti.</li> </ul>	<p><b>AD</b> <b>DG (ove nominato)</b> <b>DAP</b> <b>GSP</b></p>	<p><b>Reati societari (art. 25 ter)</b></p>	<p><b>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</b></p>	Basso	5,3	BASSO
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)</b></p> <p><b>Circostanze aggravanti (art. 319-bis)</b></p> <p><b>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</b></p> <p>Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b></p> <p><b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b></p>	Basso		
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Truffa a danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione europea (art. 640, comma 2, n. 1 c.p.)</b></p> <p><b>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)</b></p> <p><b>Indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316-ter c.p.)</b></p> <p><b>Malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316 bis c.p.)</b></p>	Basso		
L. AFFARI SOCIETARI, LEGALI E CONTENZIOSO	L.1	<p><b>Contenzioso aziendale</b> con particolare riferimento alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- affidamento di incarichi esterni di assistenza e difesa in giudizio di fronte alle Autorità giurisdizionali civili, penali, amministrative, tributarie, speciali e comunitarie;</li> <li>- gestione del contenzioso giudiziale e stragiudiziale e del rapporto con il legale incaricato;</li> <li>- gestione dei rapporti con l'Autorità Giudiziale, con i loro consulenti tecnici e con i loro ausiliari, nell'ambito di procedimenti giudiziari (civili, penali, amministrativi).</li> </ul> <p>Giunzione dei rapporti con parti terze per la definizione di accordi transattivi nell'ambito di contenziosi giudiziari o stragiudiziali intrapresi nei confronti della Società.</p>	<p><b>AD</b> <b>DG (ove nominato)</b> <b>ALS</b></p>	<p><b>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziarie (Art. 25-decies)</b></p>	<p><b>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377 bis c.p.)</b></p>	Basso	6,0	BASSO
				<p><b>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</b></p>	<p><b>Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.)</b></p> <p><b>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.)</b></p> <p><b>Circostanze aggravanti (art. 319-bis)</b></p> <p><b>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</b></p> <p>Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b></p> <p><b>Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)</b></p> <p><b>Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)</b></p>	Medio		
				<p><b>Induzione indebita a dare o promettere utilità (319 quater)</b></p>				



SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231							
AREE DI ATTIVITA' "A RISCHIO"	ID	ATTIVITA' "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITA' VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITA' DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITA' derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (8) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
				Reati societari (art. 25 ter)	Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	Basso	
				Reati tributari (art. 25 quinquiesdecies)	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11 D.Lgs. n. 74/2000)	Basso	
M. ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA, CONTABILITA', BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE [1/4]	M.1	<p><b>Pianificazione e Controllo di Gestione</b> con particolare riferimento alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>programmazione e redazione budget aziendale/consumivi;</li> <li>redazione del budget di commessa;</li> <li>verifica e monitoraggio sull'andamento economico-finanziario delle commesse produttive e delle spese;</li> <li>controllo dell'andamento dei costi e analisi scostamenti;</li> <li>reporting periodico sull'andamento economico-finanziario aziendale per il vertice aziendale</li> </ul>	<p>AD DG (ove nominato) DP DAP B-CG-CGST-R DT DCI PM SPM</p> <p><b>Dirigenti responsabili di commessa</b></p>	<p>Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)</p> <p>Reati societari (art. 25 ter)</p>	<p>Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.) Attività inserita in via prudenziale</p> <p>Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)</p>	Medio	
					Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.)	Basso	
				Reati contro la Pubblica Amministrazione (Artt. 24-25)	Corruzione per l'esercizio della funzione o corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (artt. 318 - 319 c.p.) Circostanze aggravanti (art. 319-bis) Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) Le pene previste dai suddetti reati si applicano anche a chi (i.e. corruttore) dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio denaro o altra utilità. <b>Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)</b> Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) Traffico di influenze illecite (346 bis c.p.)	Medio	
				Reati societari (art. 25 ter)	Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	Medio	
					Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs. n. 74/2000)	Basso	
					Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D. lgs n. 74/2000)	Basso	
				Reati Tributari (art. 25 quinquiesdecies)	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 D. lgs n. 74/2000)	Basso	
M. ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA, CONTABILITA', BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE [2/4]	M.2	<p><b>Gestione dei flussi finanziari</b> (ciclo attivo e ciclo passivo), gestione e provvista finanziaria, con particolare riferimento alle seguenti attività:</p> <p><b>Gestione del ciclo passivo/gestione dei pagamenti</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>elaborazione e liquidazione cedolini/pagamento competenze personale dipendente;</li> <li>elaborazione e liquidazione pagamento co.co. s.r.l.;</li> <li>elaborazione pagamenti competenze professionisti a partita IVA e affidatari di servizi;</li> <li>emolumenti e rimborsi spese agli organi societari;</li> </ul> <p><b>Gestione del ciclo attivo/gestione degli incassi/rendicontazione:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>analisi dei costi sostenuti in relazione alle commesse anche finanziate da fondi comunitari o nazionali, nonché identificazione dei costi ammissibili;</li> <li>elaborazione della reportistica e della documentazione giustificativa di commessa;</li> <li>fatturazione attiva;</li> </ul> <p><b>Gestione della tesoreria e cassa:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>apertura e chiusura c/c bancari;</li> <li>riconciliazione c/c bancari;</li> <li>raccolta di documentazione di supporto o acquisizione autorizzazione pagamenti</li> <li>gestione cassa aziendale/piccola cassa;</li> </ul> <p><b>Monitoraggio e tracciabilità flussi finanziari;</b></p> <p><b>Gestione di flussi di cassa e liquidità;</b></p> <p><b>Gestione dei rapporti con banche e altri intermediari finanziari;</b></p> <p><b>Gestione e utilizzo degli strumenti di pagamento diversi dal contante e dei servizi di remote banking.</b></p>	<p>AD DG (ove nominato) DP DAP B-CG-CGST-R GSP DT DCI PM SPM</p>		<p>Dichiarazione infedele (art. 4 D. Lgs 74/2000) Fattispecie di reato inserita in via prudenziale</p> <p>Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8 D. lgs n. 74/2000)</p>	Basso	
				Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies)	<p>Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)</p> <p>Autoriciclaggio (art. 648 ter.1. c.p.)</p> <p>Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)</p>	Basso	

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231							
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (8) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
				<p>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (Art. 25-octies.1)</p> <p>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)</p> <p>Falsità in moneta, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis)</p>	<p>Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493 ter c.p.)</p> <p>Frode Informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale (art. 640 ter c.p.)</p> <p>Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis c.p.)</p> <p>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)</p> <p>Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)</p> <p>Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art.457 c.p.)</p> <p><i>Fattispecie di reato inserita in via prudenziale</i></p>	Basso	
				<p>Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)</p>	<p>Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)</p> <p>Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)</p>	Basso	
					<p>False Comunicazioni Sociali (art. 2621 c.c.)</p> <p>Fatti di lieve entità (Art. 2621-bis.)</p>	Medio	
					<p>Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)</p>	Basso	
					<p>Indebita restituzione di conferimenti (art. 2626 c.c.)</p>		
				<p>Reati societari (Art. 25-ter)</p>	<p>Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2637 c.c.)</p>		
					<p>Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)</p>	Basso	
					<p>Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)</p>		
					<p>Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)</p>	Basso	
					<p>Occultamento o distruzione di scritture contabili (art. 10 D. lgs n. 74/2000)</p>	Medio	
					<p>Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D. lgs n. 74/2000)</p>	Medio	
				<p>Reati tributari (art. 25 quinquiesdecies)</p>	<p>Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 D. lgs n. 74/2000)</p>	Basso	
					<p>Dichiarazione infedele (art. 4 D. Lgs 74/2000)</p> <p><i>Fattispecie di reato inserita in via prudenziale</i></p>	Basso	
					<p>Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11 D.lgs. n. 74/2000)</p>	Basso	
M. ATTIVITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA, CONTABILITÀ, BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE [3/4]	M.3	<p>Gestione della contabilità generale e del bilancio, con particolare riferimento alle attività di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bilancio: tenuta delle scritture contabili finalizzata alla predisposizione del bilancio; stesura del bilancio e della documentazione allegata (rendiconto finanziario, situazione amministrativa) e della relativa relazione sulla gestione; valutazione dei rischi di bilancio (contenzioso, crediti commerciali, altre poste attive);</li> <li>- Rilevazione, classificazione e controllo di tutti i fatti gestionali aventi riflessi amministrativi ed economici;</li> <li>- Accertamenti di tutti gli altri fatti amministrativi in corso d'anno (ad es. costi del personale, penali contrattuali, finanziamenti attivi e passivi e relativi interessi, ecc.);</li> <li>- Gestione del patrimonio con particolare riguardo alla gestione e alla valutazione dei crediti;</li> <li>- Attività del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari: vigilanza sull'adeguatezza e sull'effettiva applicazione delle procedure amministrativo-contabili; verifica della corrispondenza dei documenti contabili-amministrativi alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e della loro idoneità a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società;</li> <li>- Gestione delle operazioni straordinarie/operazioni sul capitale.</li> </ul>	<p>CJA</p> <p>Presidente AD DG (ove nominato) DAP B-CG-CGST-R DP</p>			5,5	BASSO

SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231							
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILI"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (8) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile
M. ATTIVITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA, CONTABILITÀ, BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE [4/4]	M.4	<b>Gestione della fiscalità aziendale</b> , con particolare riferimento alle seguenti attività: - compilazione, tenuta e conservazione delle scritture contabili rilevanti ai fini fiscali e degli altri documenti di cui è obbligatoria la conservazione; - predisposizione delle dichiarazioni fiscali; - liquidazione delle imposte.	Presidente AD DAP B-CG-CGST-R DP	Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter) Reati transnazionali (L.146/2006)	Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.) Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)	Basso	
				Reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoricciclaggio (Art. 25-octies)	Autoricciclaggio (Art. 648 ter co. 1 c.p.)	Basso	
					Occultamento/distruzione di scritture contabili (art. 10 D. lgs n. 74/2000)	Medio	
					Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11 D.Lgs. n. 74/2000)	Basso	
					Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D. lgs n. 74/2000)	Medio	
					Dichiarazione infedele (art. 4 D. Lgs 74/2000) <i>Fattispecie di reato inserita in via prudenziale</i>	Basso	
					Omessa dichiarazione (art. 5 D. Lgs 74/2000) <i>Fattispecie di reato inserita in via prudenziale</i>	Basso	
		Reati tributari (art. 25 quinquiesdecies)					



SOGESID - Matrice delle attività a rischio reato 231								
AREE DI ATTIVITÀ "A RISCHIO"	ID	ATTIVITÀ "SENSIBILE"	PRINCIPALI RUOLI/FUNZIONI COINVOLTI (7)	Illecito ex D. Lgs. n. 231/2001	REATI PRESUPPOSTO	LIVELLO DI SIGNIFICATIVITÀ VALORE RISCHIO RESIDUO	LIVELLO E INDICE COMPLESSIVO DI SIGNIFICATIVITÀ DEL RISCHIO RESIDUO ASSOCIATO ALL'AREA DI ATTIVITÀ derivante dalla media aritmetica dell'indice di significatività del valore di rischio residuo (RS) di ciascuna tipologia/gruppo di reato-presupposto sensibile	
O. GESTIONE INFRASTRUTTURE INFORMATICHE [1/2]	O.1	<p><b>Gestione e utilizzo degli strumenti informatici</b>, nello specifico:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gestione e manutenzione sistemi informatici e reti;</li> <li>- Cura rapporti tecnici con società affidatarie di servizi IT in outsourcing;</li> <li>- Aggiornamento e pubblicazione web dei dati e informazioni aziendali;</li> <li>- Supporto utenti e assistenza tecnica e sicurezza informatica;</li> <li>- Implementazione e gestione della sicurezza dei dati informatici;</li> <li>- utilizzo di applicazioni, HW e sistemi di archiviazione dei dati.</li> </ul> <p><b>Gestione documentale</b>, con particolare riguardo alle seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- conservazione del protocollo digitale e delle mail PEC;</li> <li>- circolarizzazione, protezione, archiviazione dei documenti in modalità digitale;</li> <li>- formazione documento informatico sottoscrittazione documenti amministrativi - utilizzo firma digitali ai sensi del C.A.D.</li> </ul>	<p>DAP IT-HELP DESK SW SFM RTD</p> <p>Tutte le funzioni aziendali</p> <p>Tutti i dipendenti utilizzatori</p>		Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)		4,6	BASSO
				Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (Art. 25-ovies.1)	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-quater c.p.)	Basso		
				Delitti informatici e trattamento illecito di dati (Art. 24-bis)	<p>Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)</p> <p>Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità (art. 635-ter c.p.)</p> <p>Danneggiamento di sistemi informatici o telematici, anche di pubblica utilità (art. 635 quater e quinquies c.p.)</p>	Basso		
				Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (Art. 25-novies)	Abusiva duplicazione, per trarne profitto, di programmi per elaboratore; importazione, distribuzione, vendita, detenzione a scopo commerciale o imprenditoriale o concessione in locazione di programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla SIAE; predisposizione di mezzi per rimuovere o eludere i dispositivi di protezione di un programma per elaboratori (art. 171-bis, comma 1 Legge 633/41)			
P. SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO (AI SENSI DEL D.LGS. 81/08),	P.1	Attività di prevenzione, sistema di vigilanza e assistenza in materia di sicurezza sul lavoro nelle sedi aziendali	Datore di Lavoro CGA AD DSL RSPP SSL		Omicidio colposo (art. 589 c.p.)		7,2	MEDIO
P. SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO (AI SENSI DEL D.LGS. 81/08),	P.2	Redazione e aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi		Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (Art. 25-septies)		Medio		
P. SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO (AI SENSI DEL D.LGS. 81/08),	P.3	Sorveglianza sanitaria sul personale	Datore di Lavoro CGA AD DSL SSL RSPP Medico competente		Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.)			
Q. GESTIONE DEGLI IMMOBILI AZIENDALI E DEI SERVIZI DI PULIZIA RELATIVAMENTE AGLI IMPATTI AMBIENTALI	Q.1	Facility Management - pulizie degli uffici; - gestione rifiuti.	AD DG (ove nominato) DAP SFM	Reati Ambientali (Art. 25-undecies)	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata (art. 256, commi 1, 3, 5 e 6 D.Lgs. 152/2006)	Basso	4,6	BASSO
					Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 452-quadecies c.p.)	Basso		
					Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258, comma 4, secondo periodo D.Lgs. 152/2006)	Basso		
					Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies c.p.)	Basso		
					Inquinamento ambientale (Art. 452-bis c.p.)	Basso		

pubblicato il 11/01/2024