



**Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della  
Trasparenza**

**Aggiornamento per il triennio 2017-2019**

## Sommario

1. Premessa.....	1
2. Catas .....	2
2.1 Chi siamo .....	2
2.2 Cosa facciamo.....	4
2.3 Come e dove operiamo .....	5
3. Obiettivi strategici per il contrasto alla corruzione ex L. 190/2012 .....	6
4. Individuazione e gestione dei rischi di corruzione.....	6
4.1 Individuazione dei rischi di corruzione .....	6
4.2 Mappatura dei rischi e indicazione delle misure.....	7
4.3 Rapporto sull'annualità 2016 .....	17
4.4 Attività e soggetti responsabili .....	17
5. Sistema dei controlli e sanzioni .....	18
6. "Sistema valoriale" .....	18
7. Trasparenza .....	18
7.1 Modalità di attuazione .....	18
7.2 Tempi di attuazione.....	19
7.3 Risorse e responsabilità.....	19
8. Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministrazione e per gli incarichi dirigenziali .....	19
9. Incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali .....	20
11. Formazione .....	21
12. Tutela del dipendente che segnala gli illeciti .....	21
13. Rotazione o misure alternative.....	22
14. Monitoraggio .....	22

## 1. Premessa

L'art. 1, co. 60, della Legge 6 novembre 2012, n. 190 (di seguito anche L. 190/2012) prevede espressamente che i soggetti di diritto privato controllati da una pubblica amministrazione sono tenuti all'applicazione della normativa anticorruzione. Tale previsione è contenuta anche nel nuovo art. 1, co. 2-bis, L. 190/2012.

A tal fine, la nozione di controllo cui fare riferimento è quella prevista dall'art. 2359, co. 1, n. 1) e 2) del Codice civile: Catas S.p.A. (di seguito Catas o Società) rientra nell'ambito soggettivo di applicazione della normativa in quanto controllato dal socio Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Udine (di seguito C.C.I.A.A. di Udine) che dispone della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria.

Come precisato nella Determinazione ANAC n. 8 del 17 giugno 2015, le amministrazioni pubbliche sono chiamate ad assicurare che le società da esse controllate adottino un modello di organizzazione e gestione ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 (di seguito anche M.O.G. 231). Le società controllate, inoltre, sono tenute ad integrare il M.O.G. 231 con un documento unitario che tiene luogo del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (di seguito anche P.T.P.C.T.), contenente le misure integrative del M.O.G. 231 ai fini dell'elaborazione dei presidi anticorruzione ai sensi della L. 190/2012.

Entro il 31 gennaio di ogni anno, l'Organo amministrativo di Catas, su proposta del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (di seguito anche R.P.C.T. o Responsabile), è tenuto ad adottare il presente documento, nel quale, ai sensi dell'art. 1, co. 5., L. 190/2012, deve fornire *“una valutazione del diverso livello di esposizione degli uffici al rischio di corruzione e indica gli interventi organizzativi volti a prevenire il medesimo rischio”*.

Si precisa che il concetto di corruzione cui fare riferimento ai fini del presente documento, secondo quanto precisato dalla Determinazione ANAC n. 8 del 17 giugno 2015, ha un'accezione più ampia rispetto alla gamma dei reati contro la pubblica amministrazione disciplinati dal Titolo II del Libro II del Codice penale, nella quale rilevano *“anche le situazioni di “cattiva amministrazione” nelle quali vanno compresi tutti i casi di deviazione significativa, dei comportamenti e delle decisioni, dalla cura imparziale dell'interesse pubblico, cioè le situazioni nelle quali interessi privati condizionino impropriamente l'azione delle amministrazioni o degli enti”*. Tale concetto è confermato dalla Determinazione ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015, ove è espressamente specificato che *“si conferma la definizione del fenomeno contenuta nel Piano Nazionale Anticorruzione”* (di seguito PNA), *“non solo più ampia dello specifico reato di corruzione e del complesso dei reati contro la pubblica amministrazione, ma coincidente con la “maladministration”, intesa come assunzione di decisioni (di assetto di interessi a conclusione di procedimenti, di determinazioni di fasi interne a singoli procedimenti, di gestione di risorse pubbliche) devianti dalla cura dell'interesse generale a causa del condizionamento improprio da parte di interessi particolari. Occorre, cioè, avere riguardo ad atti e comportamenti che, anche se non consistenti in specifici reati, contrastano con la necessaria cura dell'interesse pubblico e pregiudicano l'affidamento dei cittadini nell'imparzialità delle amministrazioni e dei soggetti che svolgono attività di pubblico interesse”*.

Il Consiglio di amministrazione di Catas, con delibera del 19 novembre 2015, ha nominato il dott. Andrea Giavon, direttore generale della società, Responsabile sia per la prevenzione della corruzione che della trasparenza (R.P.C.T.).

In data 30 gennaio 2017 il Consiglio di amministrazione di Catas ha adottato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, per il triennio 2017-2019, ai sensi dell'art. 1, co. 8, L. 190/2012, che costituisce l'aggiornamento del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2016 – 2018.

Il presente documento è aggiornato annualmente o nel minor termine ritenuto necessario dal R.P.C.T.

E' in corso di adozione da parte della società il modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001, volto anche alla prevenzione dei reati presupposto "corruttivi" dal lato attivo del corruttore nonché nell'ambito della corruzione tra privati.

Uno degli assi portanti della politica anticorruzione contenuto nella L. 190/2012, come indicato anche nella Determinazione ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015, è la trasparenza. Il presente documento contiene in una specifica sezione le modalità di attuazione della trasparenza, come previsto dall'art. 10, co. 1, del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (di seguito D.Lgs. 33/2013).

Con l'entrata in vigore del Decreto Legislativo 17 marzo 2016, n. 97 (di seguito anche D.Lgs. 97/2016), l'applicazione della disciplina della trasparenza alle società in controllo pubblico non risulta più limitata alle sole attività di pubblico interesse, ma attiene all'intera sfera aziendale; di conseguenza ai fini del rispetto della norma è necessario avere riguardo unicamente al principio di compatibilità tra quanto previsto per le pubbliche amministrazioni e quanto effettivamente applicabile al Catas.

## **2. Catas**

### **2.1 Chi siamo**

Il Catas nacque nel 1969 a San Giovanni al Natisone (UD) nel distretto conosciuto in tutto il mondo come la patria della sedia e dei componenti per l'arredo. Fu fondato dalla Camera di Commercio di Udine per rispondere principalmente all'esigenza delle aziende locali di svilupparsi sui nuovi mercati esteri, di adeguarsi alle norme straniere, di conoscere tutte le informazioni in merito all'utilizzo di nuovi materiali.

Nel 1994, dopo ventiquattro anni di crescita ed espansione in Italia e all'estero come azienda speciale camerale, diventa operativa la società a responsabilità limitata Catas, creata nella seconda parte del 1993, con la missione, come specificato nello statuto, di promuovere lo sviluppo tecnologico delle imprese del settore legno-arredo. Nel 2009 l'attività del CATAS si estende anche al settore dell'agro-alimentare e ambiente.

Il Catas - trasformato nel 1999 in società per azioni - è considerato oggi il più importante centro italiano ed europeo nella certificazione, ricerca e prove nel settore legno-arredo, ma anche un polo di eccellenza per la ricerca e l'analisi nel settore agro-alimentare, industriale e ambientale.

Per ogni singolo materiale e prodotto del settore in cui opera, il Catas è in grado di comprovare l'effettiva rispondenza ai requisiti voluti dal cliente, la conformità alle specifiche previste dalle norme, il controllo della qualità, la sicurezza, la resistenza e la durata.

Le prove sono condotte in conformità alle norme europee (EN), internazionali (ISO) e nazionali (UNI, DIN, BS, NF, ASTM, ANSI, etc.). A queste si aggiungono quelle effettuate secondo capitolati specifici richiesti dal cliente o messe a punto dal Catas stesso.

I soci di CATAS sono: la CCIAA di Udine; Federlegno Arredo Eventi S.p.A.; Confindustria di Udine; Banca di Cividale, Confindustria Monza e Brianza; Associazione Italiana Artigiani Legno; CNA Associazione provinciale di Como; Associazione Piccole e Medie Industrie del FVG e Unione Artigiani Piccole Medie Imprese - Confartigianato di Udine.

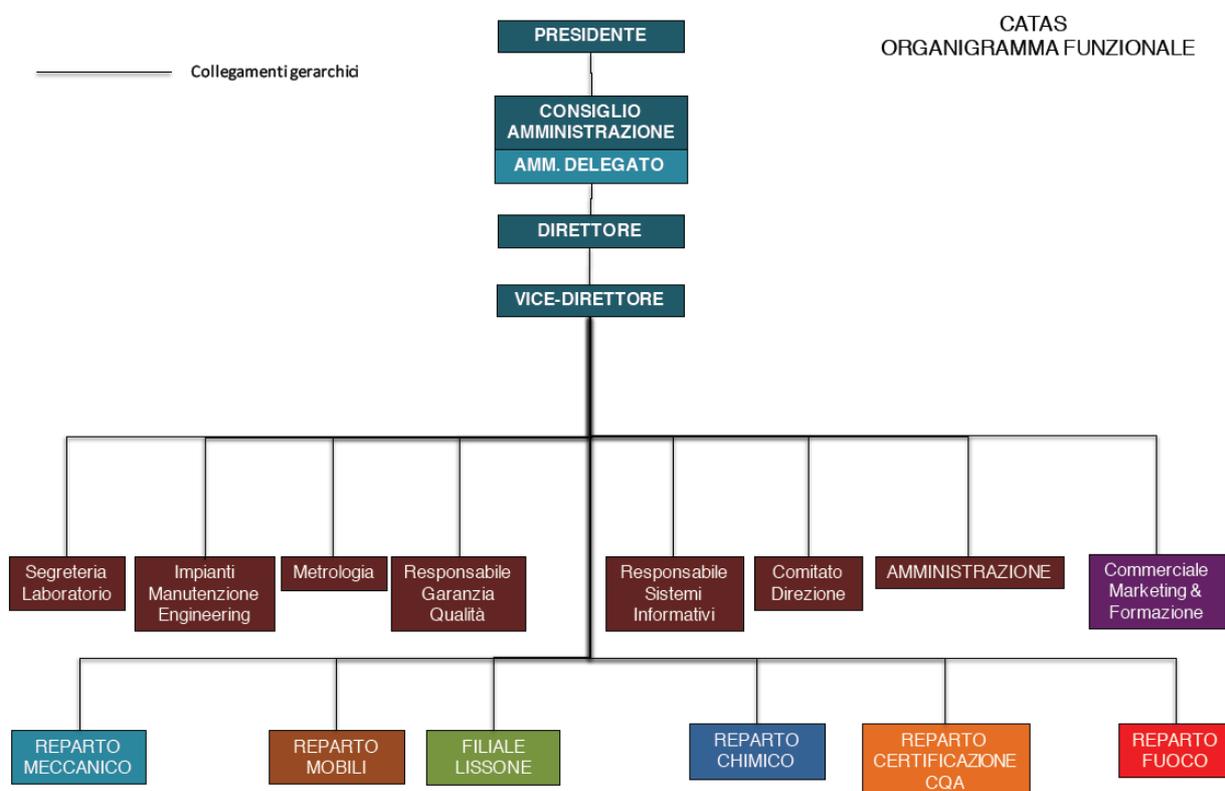
La società è gestita da un **Consiglio di amministrazione** composto da 9 amministratori.

Il **Collegio sindacale**, composto da 3 membri, vigila, ai sensi dell'art. 2403 del Codice civile, sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare

sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

La revisione legale dei conti sulla società è esercita, per decisione dell'assemblea dei soci assunta ai sensi dell'art. 25 dello statuto sociale ed ex art. 2409-bis del Codice civile, da un **revisore unico**.

La struttura organizzativa della società è la seguente:



Il personale dipendente di Catas, suddiviso per funzione e distribuito nei principali reparti operativi e nelle principali funzioni di staff è rappresentato nella seguente tabella:

Funzione	Responsabili	Addetti
<b>Direttore</b>	1	
Segreteria di laboratorio		1
Amministrazione	1	2
Sistemi informativi	1	
Commerciale, Marketing e Formazione		2
Reparto Meccanico	1	3
Reparto Mobili	1	10
Reparto Chimico	1	15
Reparto Fuoco	1	2
Reparto Certificazione CQA	1	1
Filiale Lissone	1	2
<b>Totale</b>	<b>9</b>	<b>38</b>
<b>Totale</b>		<b>47</b>

## ***2.2 Cosa facciamo***

Le attività che Catas svolge si riferiscono principalmente alle prove su materiali e prodotti per il controllo qualità e la sicurezza dell'arredamento, ma la gamma di servizi offerti è andata ampliandosi nel tempo.

Oggi l'attività di Catas comprende i servizi di prova tendenti a valutare sicurezza, resistenza e durata di materiali, componenti e prodotti finiti del comparto legno-arredo; quest'ultimo rappresenta il settore tradizionalmente presidiato dal laboratorio. In parallelo ai servizi di prova si sta sempre più sviluppando l'ambito operativo della certificazione di prodotto riguardante, in particolare, formaldeide, vernici per esterni, profili in legno lamellare per serramenti e gli altri descritti nel prosieguo.

Nel settore agroalimentare le attività svolte riguardano principalmente la caratterizzazione chimico-merceologica di prodotti alimentari, i controlli analitici per conto di aziende che producono e commercializzano alimenti, questi anche ai fini dell'autocontrollo igienico (Sistema HACCP).

In materia ambientale il laboratorio esegue campionamenti e analisi di emissioni in atmosfera, analisi degli ambienti di lavoro e valutazione dell'inquinamento indoor.

Nel dettaglio, le attività svolte ed i comparti di mercato presidiati dalla società sono:

- Prove meccaniche su arredo, tende da sole, ausili tecnici per persone con disabilità;
- Prove di resistenza degli imballaggi;
- Caratterizzazione fisico-meccanica dei materiali;
- Reazione al fuoco;
- Campionamento ed analisi delle emissioni in atmosfera (D.P.R. 203/88, D.Lgs. 152/06);
- Consulenze per l'ottenimento di certificazioni ambientali (LCA, EPD);
- Attività di ricerca applicata;
- Collaborazione nella attività normativa;
- Formazione attraverso corsi, seminari, convegni, workshop;
- Pubblicazioni;
- Analisi chimiche e microbiologiche sulle matrici aria, acqua, suolo, rifiuti;
- Analisi chimiche sui materiali;
- Engineering, messa a disposizione dei laboratori;
- Prove sull'efficacia dei trattamenti biocidi sul legno;
- Controlli analitici chimici e microbiologici su alimenti;
- Valutazione della conformità delle attrezzature dei parchi giochi;
- Valutazione ergonomica delle sedie da lavoro per ufficio;
- Stampa 3D;
- Assistenza tecnica nella stesura di capitolati d'acquisto nel settore arredamento;
- Simulazione di test statici con l'utilizzo di analisi agli elementi finiti;
- Analisi delle emissioni di sostanze nocive da prodotti;
- Identificazione della specie legnosa con cui è realizzato un manufatto.

Dall'anno 1993 Catas opera come parte terza indipendente nel settore della certificazione di prodotto, con il marchio Catas Quality Award (CQA), verificando e certificando la conformità di un prodotto a documenti normativi e specifiche tecniche. Le aziende che vogliono offrire ai propri clienti un maggior valore aggiunto possono far certificare i loro prodotti tramite l'intervento continuo e sistematico di un organismo indipendente. La certificazione di prodotto comporta, secondo un predefinito e codificato schema di certificazione controlli periodici sul prodotto e sui processi produttivi ed organizzativi aziendali da parte del Catas, controlli continui sul prodotto da parte dell'azienda, esecuzione periodica di prove di laboratorio sul prodotto. Ciò assicura che tutta la produzione oggetto di certificazione sia conforme nel tempo a quanto dichiarato dall'azienda. Rispetto al rapporto di prova, che si riferisce soltanto al campione inviato dal cliente a sua discrezione, la certificazione di prodotto estende a tutta la produzione il soddisfacimento di requisiti

prestabiliti riducendo così i rischi dovuti a prodotti non conformi e favorendo nello stesso tempo il miglioramento dei prodotti attraverso il monitoraggio da parte dell'ente che rilascia la certificazione.

Le attività di prova e di certificazione di prodotto riguardano la verifica della conformità a requisiti previsti da norme tecniche, che, così come definito dall'art. 2 del Reg UE 1025/2012, rappresentano una specifica tecnica alla quale non è obbligatorio conformarsi.

I servizi vengono pertanto erogati a partire dalla richiesta su base volontaria delle aziende clienti.

Da ultimo, il Catas ha per oggetto la *“realizzazione a beneficio delle imprese e degli altri operatori economici della provincia di Udine e della Regione Friuli Venezia Giulia, anche mediante iniziative specifiche prive di diretto ritorno economico, di attività che, nel presupposto del principio di sussidiarietà, siano espressione di finalità di interesse generale per gli attori del contesto economico di riferimento, quali ad esempio: la diffusione della cultura della qualità, della responsabilità sociale delle imprese, del rispetto ambientale, della qualificazione professionale, della trasparenza amministrativa, del trasferimento tecnologico, della cooperazione fra imprese e della loro apertura ai mercati internazionali”*<sup>1</sup>. Quest'attività propria del Catas, a differenza delle altre attività, non viene realizzata in condizioni di concorrenza ed è destinata a tutti gli operatori economici del territorio di riferimento. Tale attività non è stata ad esso delegata dalla CCIAA.

### **2.3 Come e dove operiamo<sup>2</sup>**

Catas svolge le proprie attività nell'ambito del mercato concorrenziale offrendo i propri servizi alle imprese che ne fanno richiesta. I clienti possono operare la scelta di eseguire le prove, di certificare i propri prodotti o processi principalmente per tre motivi: risposta a capitolati di acquisto, differenziazione del prodotto, l'aggressione di mercati internazionali. La certificazione e l'esecuzione delle prove, infatti, non rappresenta un obbligo, neanche nell'ambito dei bandi e gare d'appalto, ma rientra nell'area delle scelte strategiche verso le quali un'impresa può o meno orientarsi.

Non vi sono funzioni che la CCIAA di Udine ha attribuito o delegato al Catas o attività che esso svolge a favore della CCIAA di Udine o attività di servizio pubblico che gli sono state da questa affidate.

Il Catas svolge attività commerciale e la sua gestione non è influenzata dal socio di riferimento, il quale, in ogni caso, non svolge attività di direzione e coordinamento nei confronti della società partecipata.

L'attività del Catas si caratterizza secondo la seguente tipologia e diffusione geografica:

- Tipologia
  - o 40% prodotti finiti
  - o 30% analisi chimiche
  - o 7% certificazione di prodotto
  - o 5% analisi agroalimentari
  - o 18% settori diversi
- Provenienza
  - o 37% Estero
  - o 22% Friuli Venezia Giulia
  - o 18% Veneto
  - o 11% Lombardia
  - o 12% altre regioni italiane

---

<sup>1</sup> Cfr. paragrafo 4.3 *“Rapporto sull'annualità 2016”*.

<sup>2</sup> Resta esclusa dall'analisi svolta in questo paragrafo l'attività indicata nell'ultimo capoverso del paragrafo *“2.2 Cosa facciamo”*.

### **3. Obiettivi strategici per il contrasto alla corruzione ex L. 190/2012**

Nell'elaborazione del presente documento, si è tenuto conto dei manuali e delle procedure esistenti nonché di quelli in corso di approvazione, allo scopo di individuare delle regole univoche per disciplinare le medesime attività ancorché tali regole debbano necessariamente essere declinate in ragione delle diverse finalità perseguite (P.T.P.C.T., M.O.G. 231, Sistema qualità ...).

In conformità con quanto previsto dall'ANAC, gli obiettivi strategici perseguiti attraverso il presente documento sono i seguenti:

- ridurre le opportunità che si manifestino casi di “cattiva amministrazione”;
- aumentare la capacità di scoprire casi di “cattiva amministrazione”;
- creare un contesto sfavorevole alla “cattiva amministrazione”;
- garantire la trasparenza;
- perseguire obiettivi di economicità, efficacia ed efficienza dell'attività nel rispetto della qualità del servizio;
- generare una cultura diffusa di contrasto alla “cattiva amministrazione”.

### **4. Individuazione e gestione dei rischi di corruzione**

Il presente documento è stato predisposto dal R.P.C.T., nel rispetto della disciplina di legge applicabile e delle indicazioni fornite dalle determinazioni ANAC, e sarà aggiornato tenendo conto dei seguenti fattori: normative sopravvenute che impongono ulteriori adempimenti o modificano le finalità istituzionali di Catas; emersione di rischi non considerati in fase di predisposizione del presente Documento; nuovi indirizzi o direttive contenuti nel PNA.

La definizione di rischio al quale il presente documento fa riferimento è quella contenuta nel PNA ed è identificabile come l'effetto dell'incertezza sul corretto perseguimento degli obiettivi, dovuto alla possibilità che si verifichino o si modifichino un insieme di circostanze che si frappongono o si oppongono al perseguimento di tale obiettivo.

#### **4.1 Individuazione dei rischi di corruzione**

In base a quanto previsto dall'art. 1, co. 9, della L. 190/2012, è stata svolta l'analisi delle attività svolte da Catas (attività dettagliate al precedente punto 2.2) e considerata la natura delle stesse si rileva che:

- la società per le attività svolte non presenta aree a rischio di reati corruttivi ai sensi della L. 190/2012 e delle Determinazioni ANAC n. 8 del 17 giugno 2015 e n. 12 del 28 ottobre 2015;
- la società, alla luce dei principi contenuti nel Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175 (di seguito anche D.Lgs. 175/2016)<sup>3</sup>, intende presidiare le aree a rischio di “cattiva amministrazione”, di seguito meglio dettagliate, individuate applicando, in quanto compatibili, i principi di cui alle Determinazioni ANAC al Catas, società di natura privatistica che opera sul libero mercato;
- la società ha individuato inoltre una specifica attività, che qualificandosi quale attività di interesse generale, è maggiormente soggetta al rischio che si configurino situazioni di “cattiva amministrazione”. Tale attività riguarda la realizzazione di iniziative che, nel presupposto del

---

<sup>3</sup> In particolare, il D.Lgs. 175/2016 stabilisce, tra gli altri, principi di: efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e imparzialità.

principio di sussidiarietà, siano espressione di finalità di interesse generale per gli attori del contesto economico di riferimento. Attività che nel caso concreto riguardano la realizzazione di seminari e convegni per la diffusione della cultura della qualità, della responsabilità sociale delle imprese, del rispetto ambientale, della qualificazione professionale, della trasparenza amministrativa, del trasferimento tecnologico, della cooperazione fra imprese e della loro apertura ai mercati internazionali.

L'attività di analisi svolta riguarda la definizione delle aree a rischio della Società, l'individuazione dei processi e sotto-processi che compongono queste aree e la conseguente definizione dei relativi eventi rischiosi (rischio di "cattiva amministrazione"). Per ciascun processo inoltre è stata svolta la valutazione della frequenza e dell'impatto del rischio e sono state individuate e mappate le misure anticorruzione necessarie a presidiare e contrastare l'emersione di eventi di "cattiva amministrazione".

Di seguito si riporta la definizione delle aree di rischio e l'individuazione dei relativi processi.

<b>Aree a rischio "cattiva amministrazione" e relativi processi</b>	
A) Gestione delle risorse umane	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Assunzioni</li> <li>2. Progressioni di carriera e incentivazione del personale</li> <li>3. Cessazioni del rapporto di lavoro</li> </ol>
B) Gestione acquisti, investimenti e conferimento incarichi	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Individuazione/programmazione delle esigenze</li> <li>2. Identificazione delle caratteristiche della transazione</li> <li>3. Richiesta di offerte</li> <li>4. Selezione del contraente</li> <li>5. Esecuzione del contratto</li> <li>6. Verifica dell'esecuzione del contratto</li> </ol>
C) Gestione vendite e disinvestimenti	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Programmazione dei disinvestimenti</li> <li>2. Identificazione delle caratteristiche della transazione</li> <li>3. Selezione del contraente</li> </ol>
D) Gestione delle risorse finanziarie	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Effettuazione dell'incasso/pagamento</li> <li>2. Approvvigionamento delle risorse finanziarie</li> <li>3. Impiego delle risorse finanziarie</li> </ol>
E) Gestione di eventuali contenziosi giudiziali e stragiudiziali	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Valutazione della potenziale lesione dei diritti della società</li> <li>2. Predisposizione e presentazione degli atti e della documentazione</li> </ol>
F) Realizzazione di attività che siano espressione di finalità di interesse generale	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Assunzione delle misure a tutela della società</li> <li>1. Scelta del tema da promuovere</li> <li>2. Monitoraggio del ritorno economico</li> <li>3. Promozione e accessibilità dell'iniziativa</li> </ol>

#### **4.2 Mappatura dei rischi e indicazione delle misure**

Si riporta di seguito le tabelle di sintesi contenenti la mappatura dei rischi e le misure anticorruzione necessarie a presidiare e contrastare l'emersione di eventi di "cattiva amministrazione", il tutto suddiviso per processo o sotto-processo.

<b>AREA A RISCHIO OGGETTO DI MAPPATURA</b>				
<b>PROCESSO O SOTTOPROCESSO</b>				
<b>EVENTO RISCHIOSO</b>	<b>CATEGORIA</b>	<b>MISURE</b>		<b>TEMPI</b>
Evento rischio individuato rispetto al quale vengono disposti i presidi (le misure) di prevenzione	Categoria alla quale è riconducibile l'evento rischio individuato	Misure di prevenzione non specificatamente previste dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190 o dalle Determinazioni ANAC	Misure di prevenzione specificatamente previste dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190 o dalle Determinazioni ANAC	Scadenza o frequenza di realizzazione delle misure preventive

### A) Gestione delle risorse umane

#### A.01.01 - Individuazione delle esigenze di assunzione

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.01.01.01 - definizione di esigenze prive di giustificazione economica, strategica o di altro genere	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.01.02 - mancata valutazione della possibilità di far fronte alle necessità mediante trasferimenti interni	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

#### A.01.02 - Predeterminazione dei requisiti

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.01.02.01 - definizione dei requisiti al fine di favorire un soggetto	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M01 - sistema valoriale M03 - inconfiribilità per amministratori e dirigenti M04 - incompatibilità per amministratori e dirigenti M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M03 - annualmente M04 - annualmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.02.02 - definizione di requisiti non corrispondenti alle necessità	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

#### A.01.03 - Acquisizione delle candidature

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.01.03.01 - mancata inserzione sul sito internet della richiesta di candidature	CR.3 - Mancata attuazione della trasparenza	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.03.02 - utilizzo di meccanismi di acquisizione che non garantiscono un'equa accessibilità	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.03.03 - alterazione o distruzione delle informazioni/documentazioni raccolte	CR.2 - Alterazione/distruzione delle informazioni o della documentazione	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

<b>A.01.04 - Valutazione dei candidati</b>				
EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.01.04.01 - decisore privo dei requisiti di esperienza, competenza e indipendenza	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.04.02 - utilizzo di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.04.03 - formulazione di un giudizio non adeguatamente motivato	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

<b>A.01.05 - Assunzione del candidato</b>				
EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.01.05.01 - definizione di condizioni economiche e non del rapporto di lavoro per favorire il neo-assunto	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale PG5-02 - Personale	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.05.02 - assunzione del candidato in una posizione diversa da quella di cui si è segnalata l'esigenza	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale PG5-02 - Personale	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.01.05.03 - assunzione del candidato con un contratto diverso dal CCNL applicato dalla società	CR.3 - Mancata attuazione della trasparenza	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale PG5-02 - Personale	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente

<b>A.02 - Progressioni di carriera e incentivazione del personale</b>				
EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.02.01 - riconoscimento di premi non previsti	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.02.02 - riconoscimento di progressioni eccessive	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M01 - sistema valoriale M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente

**A.03 - Cessazioni del rapporto di lavoro**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RA.03.01 - decisore privo del requisito di indipendenza	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RA.03.02 - individuazione del dipendente con cui interrompere il rapporto non giustificata	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo all'assunzione e gestione del personale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**B) Gestione acquisti, investimenti e conferimento incarichi****B.01 - Individuazione/programmazione delle esigenze**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RB.01.01 - promozione/formulazione di esigenze prive di giustificazione economica, strategica o di altro genere	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.01.02 - predisposizione intempestiva dei documenti di programmazione	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**B.02 - Identificazione delle caratteristiche della transazione**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RB.02.01 - definizione delle caratteristiche della transazione al fine di favorire un soggetto	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.02.02 - definizione di una transazione non corrispondente a condizioni di mercato senza giustificazione	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

<b>B.03 - Richiesta di offerte</b>			
EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE	TEMPI
RB.03.01 - richiesta di un'unica offerta giustificazione	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.03.02 - predisposizione di richieste di preventivo non chiare o non uniformi	CR.3 - Mancata attuazione della trasparenza	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente

<b>B.04 - Selezione del contraente</b>			
EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE	TEMPI
RB.04.01 - assenza della necessaria indipendenza del decisore	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.04.02 - alterazione o distruzione delle informazioni/documentazioni raccolte	CR.2 - Alterazione/distruzione delle informazioni o della documentazione	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.04.03 - utilizzo di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.04.04 - formulazione di un giudizio non adeguatamente motivato	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.04.05 - mancata o incompleta pubblicazione degli incarichi conferiti	CR.3 - Mancata attuazione della trasparenza	Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio  Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente

**B.05 - Esecuzione del contratto**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RB.05.01 - mancato o infedele monitoraggio dell'evoluzione dell'investimento/incarico	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.05.02 - apposizione di modifiche rilevanti ai termini contrattuali non autorizzate	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**B.06 - Verifica dell'esecuzione del contratto**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RB.06.01 - mancata verifica della regolare esecuzione del contratto	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.06.02 - mancata o infedele documentazione dell'adempimento	CR.2 - Alterazione/distruzione delle informazioni o della documentazione	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RB.06.03 - mancata contestazione di omissioni o errori rilevanti	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo agli acquisti di beni e servizi Protocollo relativo alla scelta di professionisti, consulenti e collaboratori PG4-06 - Approvvigionamento di servizi e di forniture	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

### C) Gestione vendite e disinvestimenti

#### C.01 - Programmazione dei disinvestimenti

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RC.01.01 - formulazione di programmi privi di giustificazione economica, strategica o di altro genere	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo alle vendite	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RC.01.02 - predisposizione intempestiva dei documenti di programmazione	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo alle vendite	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

#### C.02 - Identificazione delle caratteristiche della transazione

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RC.02.01 - definizione delle caratteristiche della transazione al fine di favorire un soggetto	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo alle vendite PG4-04 - Riesame delle richieste, delle offerte e dei contratti	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RC.02.02 - definizione di una transazione non corrispondente a condizioni di mercato senza giustificazione	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo alle vendite PG4-04 - Riesame delle richieste, delle offerte e dei contratti	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

#### C.03 - Selezione del contraente

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RC.04.01 - assenza della necessaria indipendenza del decisore	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo alle vendite Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici PG4-04 - Riesame delle richieste, delle offerte e dei contratti	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RC.04.02 - alterazione o distruzione delle informazioni/documentazioni raccolte	CR.2 - Alterazione/distruzione delle informazioni o della documentazione	Protocollo relativo alle vendite PG4-04 - Riesame delle richieste, delle offerte e dei contratti	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RC.04.03 - utilizzo di criteri di valutazione non adeguatamente e chiaramente definiti	CR.3 - Mancata attuazione della trasparenza	Protocollo relativo alle vendite PG4-04 - Riesame delle richieste, delle offerte e dei contratti	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RC.04.04 - formulazione di un giudizio non adeguatamente motivato	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo alle vendite PG4-04 - Riesame delle richieste, delle offerte e dei contratti	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**Mappatura dei rischi**
**D) Gestione delle risorse finanziarie**
**D.01 - Effettuazione dell'incasso/pagamento**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RD.01.01 - effettuazione di pagamenti ingiustificati	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo alla gestione delle risorse finanziarie Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RD.01.02 - mancata o infedele registrazione degli incassi/pagamenti in contanti (o altri mezzi non tracciabili)	CR.2 - Alterazione/distruzione delle informazioni o della documentazione	Protocollo relativo alla gestione delle risorse finanziarie Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**D.02 - Approvvigionamento delle risorse finanziarie**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RD.02.01 - inadeguata o assente valutazione sulla necessità di acquisizione di risorse finanziarie	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo alla gestione delle risorse finanziarie	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RD.02.02 - assenza di monitoraggio e verifica sulle condizioni di erogazione delle risorse finanziarie	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo alla gestione delle risorse finanziarie	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**D.03 - Impiego delle risorse finanziarie**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RD.03.01 - inadeguata o assente valutazione sull'opportunità di investimento delle risorse finanziarie	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo alla gestione delle risorse finanziarie	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RD.02.02 - assenza di monitoraggio e verifica della redditività degli impieghi	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo alla gestione delle risorse finanziarie	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**Mappatura dei rischi**
**E) Gestione di eventuali contenziosi giudiziari e stragiudiziali**
**E.01 - Valutazione della potenziale lesione dei diritti della società**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RG.01.01 - mancata o distorta rappresentazione di potenziali eventi dannosi	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo relativo alla gestione del contenzioso e del precontenzioso	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente
RG.01.02 - mancata o distorta comunicazione della rilevazione di potenziali eventi dannosi	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo alla gestione del contenzioso e del precontenzioso	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**E.02 - Predisposizione e presentazione degli atti e della documentazione**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RG.02.01 - assenza di adeguata indipendenza dell'incaricato	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo relativo alla gestione del contenzioso e del precontenzioso	M01 - sistema valoriale M02 - trasparenza M03 - inconfiribilità per amministratori e dirigenti M04 - incompatibilità per amministratori e dirigenti M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M03 - annualmente M04 - annualmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RG.02.02 - predisposizione incompleta o infedele della documentazione	CR.2 - Alterazione/distruzione delle informazioni o della documentazione	Protocollo di prevenzione nella gestione dei sistemi informatici Protocollo relativo alla gestione del contenzioso e del precontenzioso	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**E.03 - Assunzione delle misure a tutela della società**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RG.03.01 - intempestiva o incompleta assunzione delle misure	CR.1 - Mancata applicazione delle procedure	Protocollo relativo alla gestione del contenzioso e del precontenzioso	M01 - sistema valoriale M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

**Mappatura dei rischi**
**F) Realizzazione di attività che siano espressione di finalità di interesse generale**
**F.01 - Scelta del tema da promuovere**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RF.01.01 - selezione del tema orientata a favorire singoli soggetti	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo per la realizzazione di attività espressione di finalità di interesse generale	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente
RF.01.02 - selezione del tema orientata dalla promessa o dall'ottenimento di utilità personali	CR.4 - Presenza di conflitto di interessi	Protocollo per la realizzazione di attività espressione di finalità di interesse generale	M01 - sistema valoriale M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente

**F.02 - Monitoraggio del ritorno economico**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RF.02.01 - promozione esplicita ed implicita di soggetti e/o prodotti	CR.3 - Mancata attuazione della trasparenza	Protocollo per la realizzazione di attività espressione di finalità di interesse generale	M02 - trasparenza M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M02 - trimestralmente M05 - annualmente M06 - semestralmente

**F.03 - Promozione e accessibilità dell'iniziativa**

EVENTO RISCHIOSO	CATEGORIA	MISURE		TEMPI
RF.03.01 - comunicazione/promozione delle iniziative verso un numero limitato di utenti	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo per la realizzazione di attività espressione di finalità di interesse generale	M05 - formazione M06 - monitoraggio M07 - individuazione di accorgimenti tesi a garantire la parità di condizioni tra i partecipanti	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente M07 - 31 luglio 2017
RF.03.02 - selezione di una sede non indipendente	CR.5 - Uso distorto della discrezionalità	Protocollo per la realizzazione di attività espressione di finalità di interesse generale	M05 - formazione M06 - monitoraggio	Prot. - 30 giugno 2017 M05 - annualmente M06 - semestralmente

Durante l'analisi è emerso che non vi sono provvedimenti giurisdizionali, anche non definitivi.

#### **4.3 Rapporto sull'annualità 2016**

In data 16 gennaio 2017, il R.P.C.T. dott. Andrea Giavon ha elaborato la Relazione annuale ex art. 1, co. 14, L. 190/2012. Nei termini di legge la relazione è stata pubblicata nell'apposita sezione del sito web della società e comunicata all'Organo amministrativo. Dal 2017 il R.P.C.T., tenuto conto dell'evoluzione normativa e delle modifiche dell'attività del Catas, ha proposto l'ampliamento delle aree a rischio "cattiva amministrazione".

#### **4.4 Attività e soggetti responsabili**

E' compito dell'Organo amministrativo, di concerto con il R.P.C.T., promuovere e coordinare il processo di formazione e aggiornamento del presente documento nonché individuare i contenuti dello stesso.

L'adozione del presente documento è competenza dell'Organo amministrativo della società che lo aggiorna ogni anno, entro il 31 gennaio di ogni anno, su proposta del R.P.C.T.

Compete al Responsabile la redazione del presente documento e l'elaborazione, entro il 15 dicembre di ogni anno, della relazione recante i risultati dell'attività svolta. Il R.P.C.T. riferisce periodicamente all'Organo amministrativo in merito all'attività svolta. Il termine per l'elaborazione e la pubblicazione della relazione ex art. 1, co. 14, L. 190/2012 per l'anno 2016 è stato prorogato al 16 gennaio 2017.

Il Responsabile provvede inoltre a proporre l'aggiornamento del presente documento tenendo conto dei seguenti fattori: normative sopravvenute che impongono ulteriori adempimenti o modificano le finalità istituzionali di Catas; emersione di rischi non considerati in fase di predisposizione del presente documento; nuovi indirizzi o direttive contenuti nel PNA. Da ultimo, il R.P.C.T. svolge le attività di monitoraggio di cui al punto 14 che segue.

Nel caso in cui, a seguito della citata attività di monitoraggio, dovessero emergere aree a rischio di corruzione, il R.P.C.T. dovrà svolgere i seguenti compiti:

- elaborare le misure di prevenzione della corruzione, anche in considerazione delle indicazioni fornite dalle Determinazioni ANAC, valutando la successiva eventuale integrazione del M.O.G. 231;
- verificare l'efficace attuazione delle misure per la prevenzione della corruzione e la loro idoneità entro il 15 dicembre di ogni anno, elaborando a tal fine la relazione recante i risultati dell'attività di prevenzione svolta e delle misure già adottate dalla società;
- proporre modifiche alle misure per la prevenzione della corruzione in caso di accertamento di significative violazioni o di mutamenti dell'organizzazione o nelle attività;
- curare lo svolgimento dell'attività di formazione, secondo contenuti, destinatari e modalità previsti nelle misure di prevenzione adottate;
- curare la diffusione della conoscenza delle misure di prevenzione adottate;
- in caso di mancata o non corretta osservanza delle misure di prevenzione adottate, effettuare le comunicazioni del caso per l'avvio di procedimenti disciplinari;
- in caso di violazioni costituenti reato, effettuare le comunicazioni di legge alle Autorità competenti;
- mantenere i dovuti rapporti informativi con la pubblica amministrazione controllante;
- vigilare sul rispetto delle disposizioni in materia di inconferibilità ed incompatibilità di cui ai punti 8 e 9 che seguono;
- riferire periodicamente all'Organo amministrativo in merito all'attività svolta.

## **5. Sistema dei controlli e sanzioni**

Spetta al R.P.C.T. il controllo sull'applicazione delle misure previste del presente documento, il quale provvede a coordinarsi con gli altri organismi di controllo per la condivisione delle informazioni a supporto delle attività svolte.

Il R.P.C.T. applica il sistema sanzionatorio, adottando a tal fine le misure definite nella specifica sezione del M.O.G. 231 in corso di approvazione. Fino ad allora per ogni violazione delle misure indicate nel presente documento troverà applicazione quanto previsto dal CCNL di settore e dalla L. 300/1970.

## **6. "Sistema valoriale"**

Catas ha adottato un documento, denominato "sistema valoriale", che definisce i principi di riferimento riguardanti l'etica professionale che tutti i dipendenti e collaboratori sono tenuti a conoscere e applicare. Il rispetto di tali principi determina un effetto positivo sia sulla sfera relazionale che sul risultato economico della Società; per garantire tali obiettivi Catas attua dei meccanismi di valutazione e di intervento volti a contrastare comportamenti difformi da quelli previsti dallo stesso sistema valoriale.

La Società non è tenuta ad adottare un codice di comportamento ai sensi del Decreto Legislativo 30 marzo 2001 n. 165.

## **7. Trasparenza**

In questa sezione si illustrano le soluzioni organizzative adottate per il raggiungimento degli obblighi di trasparenza individuati dal D.Lgs. 33/2013.

### **7.1 Modalità di attuazione**

L'attuazione della normativa sulla trasparenza avviene attraverso la pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati obbligatori sul sito istituzionale "www.catas.com" in un'apposita sezione, denominata "Società trasparente", in conformità alle specifiche e alle regole tecniche di cui all'allegato A) al D.Lgs. 33/2013 e tenendo conto dei principali adattamenti di cui all'allegato 1) della Determinazione ANAC n. 8 del 17 giugno 2015. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 33/2013 tutti i documenti, le informazioni e i dati oggetto di pubblicazione obbligatoria sono pubblici e chiunque ha diritto di conoscerli, di fruirne gratuitamente e di utilizzarli e riutilizzarli ai sensi dell'art. 7 dello stesso decreto.

Catas assolve agli obblighi di accesso civico di cui all'art. 5 del D.Lgs. 33/2013.

Nel documento "Griglia di rilevazione" pubblicato (in formato .xls) nel sito web della società, nella sezione "Società Trasparente", "Disposizioni generali", "Attestazione OIV o altra struttura analoga", in relazione a ciascun obbligo di pubblicazione, sono indicati i contenuti, le tempistiche per l'aggiornamento, l'avvenuta pubblicazione, la completezza del contenuto, lo stato dell'aggiornamento e il grado di apertura del formato.

L'aggiornamento dei documenti delle informazioni e dei dati avviene, su richiesta del Responsabile, a cura del personale che opera nell'ambito della funzione trasparenza. Il flusso per alimentare la pubblicazione dei dati prevede un primo livello di raccolta e di elaborazione tramite programmi informatici disponibili in Società, al quale segue la preparazione e la pubblicazione manuale sul sito.

L'ultima rilevazione del Responsabile sull'aggiornamento dei dati e delle informazioni è stata effettuata in data 15 dicembre 2015, essendo stata prorogata la scadenza relativi agli obblighi per l'anno 2016 al 31 marzo 2017.

## **7.2 Tempi di attuazione**

Entro la data del 23 dicembre 2016, Catas ha adempiuto agli obblighi di trasparenza sorti in seguito all'emanazione del D.Lgs. 97/2016, che ha modificato il D.Lgs. 33/2013.

## **7.3 Risorse e responsabilità**

Il Responsabile svolge stabilmente l'attività di controllo sull'adempimento dell'obbligo di pubblicazione dei documenti, dei dati e delle informazioni, ne assicura la completezza, la chiarezza e l'aggiornamento segnalando all'Organo amministrativo e all'autorità nazionale anticorruzione i casi di mancato o ritardato adempimento dell'obbligo.

È compito del R.P.C.T. chiedere che gli vengano forniti i documenti, le informazioni e i dati che, obbligatoriamente o volontariamente, sono oggetto di pubblicazione. Ricevuti i dati, il Responsabile ne verifica la conformità ai fini della pubblicazione e fornisce indicazione al personale che opera nell'ambito della funzione trasparenza affinché provveda tempestivamente alla pubblicazione. Il R.P.C.T. verifica successivamente l'avvenuta pubblicazione e la rispondenza della stessa alle norme di legge.

Ciascun amministratore e dirigente è responsabile della trasmissione dei documenti, delle informazioni e dei dati per quanto attiene gli obblighi posti a loro carico. Gli amministratori nel caso di modifica dei dati comunicati dovranno tempestivamente informare il Referente.

Il Referente della funzione amministrativa è il soggetto responsabile della trasmissione dei documenti, delle informazioni e dei dati riferiti all'articolazione degli uffici, del telefono e della posta elettronica, dei consulenti e dei collaboratori, del personale, dei bilanci e degli immobili. Il Referente della funzione amministrativa, nel caso di variazioni che incidano sui dati pubblicati, dovrà comunicare tale aspetto al personale che opera nell'ambito della funzione trasparenza entro 15 giorni dall'accadimento.

Il responsabile dell'avvenuta pubblicazione è il R.P.C.T.

Considerata la dimensione del Catas, fermo restando quanto previsto al presente paragrafo, spetta al personale che opera nell'ambito della funzione trasparenza l'individuazione e/o l'elaborazione dei dati e la loro pubblicazione.

Per la pubblicazione si applicano le modalità tecniche previste dall'art. 7, D.Lgs. 33/2013.

## **8. Inconferibilità specifiche per gli incarichi di amministrazione e per gli incarichi dirigenziali**

In merito all'applicazione del D.Lgs. 8 aprile 2013 n. 39 (di seguito anche D.Lgs. 39/2013), si rileva quanto segue:

- a) nel documento di nomina del Consiglio di Amministrazione o dell'Amministratore Unico, o di attribuzione di deleghe gestionali o di integrazione delle funzioni di singoli amministratori, saranno inserite espressamente le condizioni ostative al conferimento dell'incarico indicate: i) all'art. 3, co. 1, lett. d), D.Lgs. 39/2013 relativamente alle inconferibilità degli incarichi in caso di condanna per reati contro la pubblica amministrazione, ii) all'art. 6, D.Lgs. 39/2013, sulle "inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico a livello nazionale" e iii) all'art. 7, D.Lgs. 39/2013, sulle "inconferibilità di incarichi a componenti di organo politico a livello regionale e locale";
- b) nel contratto di lavoro dei dirigenti vengono espressamente previste le condizioni ostative di cui all'art. 3, co. 1, lettera c), D.Lgs. 39/2013, relative alle cause di "inconferibilità a seguito di condanne per reati contro la pubblica amministrazione";
- c) la persona nominata, all'atto di conferimento dell'incarico (o di integrazione di incarico già conferito), presenta un apposito modello di dichiarazione con cui attesta l'insussistenza di cause di

- inconferibilità di cui alla lettera a) ovvero nel caso di dirigente alla lettera b) e si obbliga a comunicare tempestivamente al R.P.C.T. e all'Organo amministrativo le modifiche rispetto a quanto dichiarato;
- d) nel corso dell'incarico la persona nominata presenta annualmente una dichiarazione sulla insussistenza di cause di inconferibilità di cui alla lettera a) ovvero alla lettera b);
  - e) il R.P.C.T. verifica, con cadenza annuale, entro il 15 dicembre di ogni anno, con l'ausilio della funzione Amministrazione, l'inesistenza delle condizioni ostative di cui all'art. 6, sopra citato, in capo a ciascuno dei soggetti incaricati, attraverso l'utilizzo del web e delle notizie di stampa. Considerata la dimensione di Catas e la qualità dei soggetti incaricati e il loro legame con il territorio, la dichiarazione da essi rilasciata è ritenuta una misura idonea ai fini del rispetto di quanto previsto nel presente paragrafo, sarà quindi onere del Responsabile individuare il livello di verifica delle dichiarazioni rilasciate. In ogni caso sarà richiesto con cadenza annuale e all'atto della nomina a ciascun incaricato di produrre il certificato dei carichi pendenti e la visura delle iscrizioni ex art. 33 del D.P.R. 313/2002. I certificati vengono altresì posti all'attenzione dell'Organo amministrativo della società;
  - f) il Responsabile rende noto ai dipendenti della società le cause di inconferibilità indicate alla lettera a) ovvero alla lettera b) e dispone che nel caso in cui vengano a conoscenza dell'esistenza delle stesse procedano con la segnalazione dell'evento inviando tutte le relative informazioni al suo recapito e-mail
  - g) nel caso di segnalazioni provenienti da soggetti interni o esterni il Responsabile, valutati i contenuti, le rimette anche all'attenzione dell'Organo amministrativo.

In relazione all'applicazione della presente disposizione il R.P.C.T. ha raccolto le dichiarazioni degli amministratori e del direttore generale.

La dichiarazione di cui alle lettere c) e d) conterrà anche le attestazioni di cui alle lettere c) e d) del punto 9 che segue.

## **9. Incompatibilità specifiche per gli incarichi di amministratore e per gli incarichi dirigenziali**

In merito all'applicazione del D.Lgs. 39/2013, si rileva quanto segue:

- a) nel documento di nomina del Consiglio di Amministrazione o dell'Amministratore Unico, o di attribuzione di deleghe gestionali o di integrazione delle funzioni di singoli amministratori, saranno inserite espressamente le cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico indicate: i) all'art. 9, co. 2, D.Lgs. 39/2013, riferito a "incompatibilità tra incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati, nonché tra gli stessi incarichi e le attività professionali" ii) all'art. 11, co. 2 e 3, D.Lgs. 39/2013, relativo a "incompatibilità tra incarichi amministrativi di vertice e di amministratore di ente pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali; iii) all'art. 13, recante "incompatibilità tra incarichi di amministratore di diritto privato in controllo pubblico e cariche di componenti degli organi di indirizzo politico nelle amministrazioni statali, regionali e locali";
- b) nel contratto di lavoro dei dirigenti vengono espressamente previste le condizioni di incompatibilità, di cui all'art. 12, D.Lgs. 39/2013, relative alle "incompatibilità tra incarichi dirigenziali interni ed esterni e cariche di componenti degli organi di indirizzo nelle amministrazioni statali, regionali e locali";
- c) la persona nominata, all'atto di conferimento dell'incarico (o di integrazione di incarico già conferito), presenta un apposito modello di dichiarazione con cui attesta l'insussistenza di cause di incompatibilità di cui alla lettera a) ovvero nel caso di dirigente alla lettera b) e si obbliga a comunicare tempestivamente al R.P.C.T. e all'Organo amministrativo le modifiche rispetto a quanto dichiarato;

- d) nel corso dell'incarico la persona nominata presenta annualmente una dichiarazione sulla insussistenza di cause di incompatibilità di cui alla lettera a) ovvero alla lettera b);
- e) il R.P.C.T. verifica, con cadenza annuale, entro il 15 dicembre di ogni anno, con l'ausilio della funzione Amministrazione l'inesistenza delle cause di incompatibilità in capo a ciascuno dei soggetti incaricati, attraverso l'utilizzo del web e delle notizie di stampa. Considerata la dimensione di Catas e la qualità dei soggetti incaricati e il loro legame con il territorio, la dichiarazione da essi rilasciata è ritenuta una misura idonea ai fini del rispetto di quanto previsto nel presente paragrafo, sarà quindi onere del Responsabile individuare il livello di verifica delle dichiarazioni rilasciate;
- f) il Responsabile rende noto ai dipendenti della società le cause di incompatibilità indicate alla lettera a) ovvero nella lettera b) e dispone che nel caso in cui vengano a conoscenza dell'esistenza delle stesse procedano con la segnalazione dell'evento inviando tutte le relative informazioni al suo recapito e-mail;
- g) nel caso di segnalazioni provenienti da soggetti interni o esterni il Responsabile, valutati i contenuti, le rimette all'attenzione dell'Organo amministrativo.

In relazione all'applicazione della presente disposizione il R.P.C.T. ha raccolto le dichiarazioni degli amministratori e del direttore generale.

La dichiarazione di cui alle lettere c) e d) conterrà anche le attestazioni di cui alle lettere c) e d) del punto 8 che precede.

## **11. Formazione**

Il R.P.C.T. realizza con cadenza annuale un incontro formativo per le persone a qualsiasi titolo coinvolte nell'attuazione delle misure anticorruzione di aggiornamento sull'etica e la legalità e di formazione relativamente alle politiche, ai programmi e agli strumenti di prevenzione della "cattiva amministrazione" adottati.

L'attività di formazione verrà organizzata e svolta anche in relazione al M.O.G. 231.

Nella fase di assunzione del personale, ciascun nuovo dipendente viene formato sugli aspetti di carattere anticorruzione.

## **12. Tutela del dipendente che segnala gli illeciti**

Il dipendente che venga a conoscenza di eventi di "cattiva amministrazione" all'interno di Catas è tenuto a segnalare tale circostanza al R.P.C.T. Le circostanze devono riguardare situazioni di cui il soggetto sia venuto direttamente a conoscenza in ragione del rapporto di lavoro e quindi ricomprendono quanto si è appreso in occasione e/o a causa dello svolgimento delle mansioni lavorative, ancorché si tratti di informazioni acquisite in modo casuale.

In via generale, non sono consentite le segnalazioni anonime salvo che queste non risultino adeguatamente circostanziate e rese con dovizia di particolari, ove cioè siano in grado di far emergere fatti e situazioni relazionandoli a contesti determinati.

La Società nel trattare la segnalazione posta dal dipendente ne garantisce la riservatezza dell'identità. L'identità del segnalante può essere rivelata, nell'ambito del procedimento disciplinare a carico del segnalato, solo qualora la sua conoscenza sia assolutamente indispensabile per la difesa dell'incolpato, giudizio che spetta al R.P.C.T.

Tale principio verrà contemplato anche con riferimento alle segnalazioni di inosservanza del M.O.G. 231.

### **13. Rotazione o misure alternative**

Relativamente alla misura prescritta dalla L. 190/2012 di “rotazione degli incarichi negli uffici preposti allo svolgimento delle attività nel cui ambito è più elevato il rischio che siano commessi reati di corruzione”, va rilevato che tale misura non trova attuazione in Catas in quanto, allo stato, la qualificazione professionale richiesta per l’esercizio delle attività è molto elevata.

In ogni caso Catas non presenta alcun rischio di esposizione ai reati corruttivi di cui al Titolo II del Libro II del Codice Penale e nella propria struttura è presente una figura dirigenziale unica per la quale non è attuabile alcun meccanismo di rotazione.

### **14. Monitoraggio**

Il R.P.C.T. terrà costantemente monitorate le modalità di svolgimento dell’attività di interesse generale e le procedure poste a presidio del rischio di “cattiva amministrazione”.

Inoltre, il Responsabile terrà monitorato l’eventuale insorgere di aree a rischio di corruzione con cadenza semestrale, entro il 15/06 e il 15/12 di ogni anno solare.

Il R.P.C.T. entro il 15 dicembre di ogni anno dovrà inoltre pubblicare sul sito web di Catas una relazione recante i risultati dell’attività svolta, nel rispetto degli schemi definiti dall’ANAC.