

ARPAC Multiservizi S.r.l. - MAPPATURA DEI RISCHI - *Aggiornata al 1 ottobre 2018*

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
		Approvazione del bilancio di esercizio, di relazioni o di altre comunicazioni sociali previste dalla legge.	False comunicazioni sociali - Artt. 2621 - 2622 c.c.	Redazione ed approvazione del bilancio, di relazioni o altre comunicazioni sociali nelle quali siano esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio	BASSO
		Rapporti con la società di revisione, il collegio sindacale nell'esercizio dei poteri di controllo loro conferiti dalla legge.	Impedito controllo - Art. 2625 c.c.	Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, ad altri organi e alle società di revisione, quando ne derivi un danno ai soci.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura rapporti consoci, Società di revisione ed il Collegio Sindacale	BASSO
		Rapporti/Comunicazioni alle Autorità pubbliche di Vigilanza.	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza - Art. 2638 c.c.	Ostacolo, in qualsiasi forma, all'attività di vigilanza, anche attraverso l'omissione di comunicazioni dovute.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A.	BASSO
		Delibere in ordine ai conferimenti.	Indebita restituzione di conferimenti - Art. 2626 c.c.	Restituzione, anche simulata, di conferimenti ai soci o liberazione degli stessi dall'obbligo di eseguirli al di fuori dei casi di legittima riduzione del capitale sociale.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie	BASSO
		Delibere aventi ad oggetto utili e riserve.	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve - Art. 2627 c.c.	Ripartizione di utili o di acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva ovvero ripartizione di riserve anche non costituite con utili che non possono per legge essere distribuite.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie	BASSO
		Delibere in ordine alle azioni.	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante - Art. 2628 c.c.	Acquisto, sottoscrizione di azioni o quote sociali fuori dei casi consentiti dalla legge che cagionano una lesione all'integrità del capitale sociale o delle riserve non distribuibili per legge.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie	BASSO
		Delibere in ordine alla riduzione del capitale sociale o inerenti fusioni con altra società o scissioni.	Operazioni in pregiudizio dei creditori - Art. 2629 c.c.	Riduzione del capitale sociale, fusioni con altra società o scissioni effettuate in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori che cagionano un danno ai creditori stessi.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie	BASSO
		Operazioni sul capitale.	Formazione fittizia del capitale - Art. 2632 c.c.	Formazione o aumento fittizio, anche parziale, del capitale della società.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Redazione Bilancio	BASSO
		Gestione dei rapporti con l'assemblea nella persona del socio unico.	Illecita influenza sull'assemblea - Art. 2636 c.c.	Compimento di atti simulati o fraudolenti tali da influenzare le determinazioni dell'assemblea allo scopo di procurarsi un ingiusto profitto anche in concorso con altri.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Redazione Bilancio	BASSO
		Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare.	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare - Art. 22, comma 12-bis, D. Lgs. n. 286/1998.	Assunzione ed impiego di personale dirigente straniero in assenza di regolare permesso di soggiorno.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Redazione Bilancio" • Procedura acquisizione da terzi di prestazioni d'opera intellettuale" • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Gestione Personale	BASSO
		Conferimento contratti di consulenza. Selezione ed assunzione di personale	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Dazione o promessa di denaro o altra utilità da parte del Soggetto pubblico abusando della sua qualità e dei suoi poteri.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Redazione Bilancio" • Procedura acquisizione da terzi di prestazioni d'opera intellettuale" • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Gestione Personale	BASSO
		Rapporti istituzionali e di rappresentanza, nonché rapporti di qualsiasi natura con esponenti della P.A.	Corruzione per l'esercizio della funzione - Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio - Artt. 318 - 319 c.p. - Istigazione alla corruzione - Art. 322 c.p. Induzione indebita a dare o promettere utilità - Art. 319- quater, comma 2, c.p.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A.	BASSO
		Rapporti con gli Organi giudiziari in occasione di contenziosi.	Corruzione in atti giudiziari - Art. 319 ter c.p. - Istigazione alla corruzione - Art. 322 c.p. - Induzione indebita a dare o promettere utilità - Art. 319- quater, comma 2, c.p.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, in concorso con altri (anche mediante un consulente legale) al fine di favorire la Società in un procedimento giudiziario. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A.	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
A	Organo Amministrativo	<p>Rapporti con amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, sindaci e liquidatori, di società terze, ed anche con soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati, in occasione di: - stipula di contratti e convenzioni inerenti l'oggetto sociale;</p> <p>- conclusione di transazioni o sottoscrizione di compromessi arbitrari;</p> <p>- operazioni finanziarie attive e passive a medio e lungo termine;</p> <p>- stipula, modifica e risoluzione di contratti inerenti l'oggetto sociale;</p> <p>Gestione Direzione Centrale</p> <p>- ratifica dei contratti di consulenza e assunzione del personale</p>	Corruzione tra privati - Art. 2635 c.c.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, al fine di far compiere od omettere atti, in violazione di obblighi inerenti l'ufficio o degli obblighi di fedeltà, per ottenere condizioni particolarmente favorevoli per la Società.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura nomina cariche societarie Procedura Redazione Bilancio Procedura acquisizione da terzi di prestazioni d'opera intellettuale Procedura nomina cariche societarie Procedura Gestione Personale Procedura Gestione Piccola Cassa ed Acquisizione Lavori Servizi E Forniture Sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Rapporti con imputati in procedimenti penali.	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria - Art. 377-bis c.p.	Violenza o minaccia, o offerta o promessa di denaro o di altra utilità, anche in concorso con esponenti di altri enti aziendali, al fine di indurre la persona chiamata a rendere davanti alla autorità giudiziaria dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale, a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci quando questa ha la facoltà di non rispondere.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		<p>Rapporti con soggetti terzi in occasione delle seguenti attività:</p> <p>- acquisto o vendita di beni;</p> <p>- stipula di contratti e convenzioni inerenti l'oggetto sociale;</p> <p>- conclusione di transazioni o sottoscrizione di compromessi arbitrari;</p> <p>- operazioni finanziarie attive e passive a medio e lungo termine;</p> <p>- stipula, modifica e risoluzione di contratti</p>	Associazione per delinquere - Art. 416 c.p. Associazione di tipo mafioso - Art. 416-bis c.p	Promozione, costituzione od organizzazione di una associazione, anche di tipo mafioso e con soggetti esteri, finalizzata alla commissione di più delitti.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura nomina cariche societarie Procedura Redazione Bilancio Procedura acquisizione da terzi di prestazioni d'opera intellettuale Procedura nomina cariche societarie Procedura Gestione Personale Procedura Gestione Piccola Cassa ed Acquisizione Lavori Servizi E Forniture Sotto soglia comunitaria Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
		Approvvigionamento di beni e servizi	Ricettazione – Art. 648 c.p. Riciclaggio – Art. 648 bis c.p. Autoriciclaggio – Art. 648 ter – 1 c.p.	Consapevole intrusione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto anche in concorso con altri. Consapevole impiego, sostituzione, trasferimento di beni o altre utilità provenienti da delitto, anche in concorso con altri.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Redazione Bilancio • Procedura acquisizione da terzi di prestazioni d'opera intellettuale • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Gestione Personale • Procedura Gestione Piccola Cassa ed Acquisizione Lavori Servizi E Forniture Sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Gestione flussi finanziari	Ricettazione – Art. 648 c.p. Riciclaggio – Art. 648 bis c.p. Autoriciclaggio – Art. 648 ter – 1 c.p. Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita – Art. 648 ter c.p.	Consapevole intrusione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto anche in concorso con altri. Consapevole impiego, sostituzione, trasferimento di beni o altre utilità provenienti da delitto, anche in concorso con altri.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Redazione Bilancio • Procedura acquisizione da terzi di prestazioni d'opera intellettuale • Procedura nomina cariche societarie • Procedura Gestione Personale • Procedura Gestione Piccola Cassa ed Acquisizione Lavori Servizi E Forniture Sotto soglia comunitaria • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale			
B	Collegio Sindacale e Società di Revisione	Approvazione del bilancio di esercizio, di relazioni o di altre comunicazioni sociali previste dalla legge.	False comunicazioni sociali - Artt. 2621 - 2622 c.c.	Redazione ed approvazione del bilancio, di relazioni o altre comunicazioni sociali nelle quali siano esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Rapporti con la società di revisione, il collegio sindacale nell'esercizio dei poteri di controllo loro conferiti dalla legge.	Impedito controllo - Art. 2625 c.c.	Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, ad altri organi e alle società di revisione, quando ne derivi un danno ai soci.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Rapporti/Comunicazioni alle Autorità pubbliche di Vigilanza.	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza - Art. 2638 c.c.	Ostacolo, in qualsiasi forma, all'attività di vigilanza, anche attraverso l'omissione di comunicazioni dovute.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Delibere in ordine ai conferimenti.	Indebita restituzione di conferimenti - Art. 2626 c.c.	Restituzione, anche simulata, di conferimenti ai soci o liberazione degli stessi dall'obbligo di eseguirli al di fuori dei casi di legittima riduzione del capitale sociale.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Delibere aventi ad oggetto utili e riserve.	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve - Art. 2627 c.c.	Ripartizione di utili o di acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva ovvero ripartizione di riserve anche non costituite con utili che non possono per legge essere distribuite.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Delibere in ordine alle azioni.	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante - Art. 2628 c.c.	Acquisto, sottoscrizione di azioni o quote sociali fuori dei casi consentiti dalla legge che cagionano una lesione all'integrità del capitale sociale o delle riserve non distribuibili per legge.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Delibere in ordine alla riduzione del capitale sociale o inerenti fusioni con altra società o scissioni.	Operazioni in pregiudizio dei creditori - Art. 2629 c.c.	Riduzione del capitale sociale, fusioni con altra società o scissioni effettuate in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori che cagionano un danno ai creditori stessi.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO
		Gestione dei rapporti con l'assemblea nella persona del socio unico.	Illecita influenza sull'assemblea - Art. 2636 c.c.	Compimento di atti simulati o fraudolenti tali da influenzare le determinazioni dell'assemblea allo scopo di procurarsi un ingiusto profitto anche in concorso con altri.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	• Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Redazione Bilancio • Protocollo Gestione dei rapporti con soci, Società di revisione e Collegio Sindacale"	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischiosità (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale			
C	Area Personale e Paghe	Gestione dei finanziamenti per la formazione	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della verifica omettendo la contestazione dei rilievi riscontrati o l'applicazione di eventuali sanzioni. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Destinazione dell'erogazioni a finalità diversa da quella per la quale è stata concessa.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		Selezione ed assunzione del personale	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Dazione o promessa di denaro o altra utilità da parte del Soggetto pubblico abusando della sua qualità e dei suoi poteri.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione del Personale Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale 	BASSO
		Rapporti con soggetti pubblici nella gestione delle attività di propria competenza	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Dazione o promessa di denaro o altra utilità da parte del Soggetto pubblico abusando della sua qualità e dei suoi poteri.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione del Personale Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		Gestione delle attività relative ai rapporti con la P.A.	Truffa a danno dello Stato o di altro Ente pubblico - Art. 640, comma 2 n. 1, c.p.	Realizzazione di raggiri o artifici da cui derivi, - mediante induzione in errore, un ingiusto profitto con altrui danno, quando il fatto è commesso ai - danni dello Stato o di altro ente pubblico, anche in concorso con altri.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		Rapporti con amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, sindaci e liquidatori, di società terze, ed anche con soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati in occasione: - della gestione della fase propedeutica alla stipula di contratti e convenzioni.	Corruzione tra privati - Art. 2635 c.c.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, al fine di far compiere od omettere atti, in violazione di obblighi inerenti l'ufficio o degli obblighi di fedeltà, per ottenere condizioni particolarmente favorevoli per la Società.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione del Personale Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Piccola Cassa e per Acquisizioni Sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Rapporti con soggetti terzi in occasione della: - gestione della fase propedeutica alla stipula di contratti e convenzioni di propria competenza (ricerca del personale); - nella stipula di contratti e convenzioni per l'acquisto di beni necessari al funzionamento della Società.	Associazione per delinquere - Art. 416 c.p. - Associazione di tipo mafioso - Art. 416-bis	Promozione, costituzione od organizzazione di una associazione, anche di tipo mafioso e con soggetti esteri, finalizzata alla commissione di più delitti.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione del Personale Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Piccola 	BASSO
		Rapporti con soggetti terzi nell'ambito della gestione del ciclo rifiuti.	Attività di gestione dei rifiuti non autorizzata - Art. 256 D.Lgs. n. 152/2006 Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari - Art. 258 D.Lgs. n. 152/2006	Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione di rifiuti, in concorso con soggetti terzi, in mancanza della prescritta autorizzazione, iscrizione o comunicazione previste per legge. Omessa o incompleta tenuta del registro di carico e scarico dei rifiuti.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione del Personale Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Piccola Cassa e per Acquisizioni Sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare.	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare - Art. 22, comma 12-bis, D.Lgs. n. 286/1998	Assunzione ed impiego di personale straniero in assenza di regolare permesso di soggiorno.	2	SUFFICIENTE	2	SUFFICIENTE	4	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura impiego di lavoratori stranieri irregolari Procedura pe la gestione della piccola cassa e per le acquisizioni di lavori, forniture e servizi sotto soglia comunitaria 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale			
D	Area Amministrativa	Rapporto con soggetti pubblici nella gestione delle attività di propria competenza, ivi inclusa la gestione dei crediti nei confronti dell'Erario e delle verifiche e/o ispezioni da parte di soggetti pubblici.	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura/verifica (es. omettendo la contestazione dei rilievi riscontrati o l'applicazione di eventuali sanzioni, in caso di verifica). Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Dazione o promessa di denaro o altra utilità da parte del Soggetto pubblico abusando della sua qualità e dei suoi poteri	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		Attività di elaborazione dei report periodici relativi all'attività svolta nei rapporti con la P.A.	Truffa a danno dello Stato o di altro Ente pubblico Art. 640, comma 2, n. 1 c.p.	Realizzazione di raggiri o artifici da cui deriva, mediante induzione in errore, un ingiusto profitto con altrui danno, quando il fatto è commesso ai danni dello Stato o di altro ente pubblico, anche in concorso con altri.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		Predisposizione di dati contabili ai fini del bilancio.	False comunicazioni sociali - Artt. 2621-2622 c.c.	Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Redazione Bilancio 	BASSO
		Rapporti/Comunicazioni alle Autorità pubbliche di Vigilanza.	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza - Art. 2638 c.c.	Ostacolo, in qualsiasi forma, all'attività di vigilanza, anche attraverso l'omissione di comunicazioni dovute.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. 	BASSO
		Gestione operazioni flussi finanziari	Ricettazione - Art. 648 c.p. Riciclaggio - Art. 648-bis c.p. Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita - 648-ter c.p. Autoriciclaggio - Art. 648 ter - 1 c.p.	Consapevole intrusione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto anche in concorso con altri. Consapevole impiego in attività economico-finanziarie di denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto. Consapevole impiego, sostituzione, trasferimento di beni o altre utilità provenienti da delitto, anche in concorso con altri.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Redazione Bilancio Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Multe e Sanzioni Amministrative 	BASSO
		Rapporti con amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, sindaci e liquidatori, di società terze, ed anche con soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati in occasione di: - gestione dei rapporti con aziende di credito ed istituti finanziari; - gestione delle garanzie e delle fidejussioni; - e nelle attività di propria competenza	Corruzione tra privati - Art. 2635 c.c.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, al fine di far compiere od omettere atti, in violazione di obblighi inerenti l'ufficio o degli obblighi di fedeltà, per ottenere condizioni particolarmente favorevoli per la Società.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Redazione Bilancio Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Multe e Sanzioni Amministrative Procedura Gestione Piccola Cassa e per Acquisizioni Sotto soglia comunitaria Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale 	BASSO
Rapporti con soggetti terzi in occasione delle seguenti attività: - gestione dei rapporti con aziende di credito ed istituti finanziari; - gestione delle garanzie e delle fidejussioni; - contratti di propria competenza	Associazione per delinquere - Art. 416 c.p. Associazione di tipo mafioso - Art. 416-bis c.p.	Promozione, costituzione od organizzazione di una associazione, anche di tipo mafioso e con soggetti esteri, finalizzata alla commissione di più delitti.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Redazione Bilancio Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Multe e Sanzioni Amministrative Procedura Gestione Piccola Cassa e per Acquisizioni Sotto soglia comunitaria Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale 	BASSO		

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
		Predisposizione e trasmissione della documentazione di propria competenza per l'ottenimento di finanziamenti/sovvenzioni	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche - Art. 640-bis c.p. Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato - Art. 316-ter c.p. Malversazione a danno dello Stato - Art. 316-bis c.p.	Realizzazione di artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore l'Ente Pubblico erogatore con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione in concorso con altri. Utilizzazione o presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione in concorso con altri. Destinazione dell'erogazioni a finalità diversa da quella per la quale è stata concessa.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione e Richiesta Finanziamenti/Contributi pubblici 	BASSO
		Gestione operazioni flussi finanziari	Ricettazione - Art. 648 c.p. Riciclaggio - Art. 648-bis c.p. Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita - 648-ter c.p.	Consapevole intrusione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto anche in concorso con altri. Consapevole impiego in attività economico-finanziarie di denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Redazione Bilancio Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Multe e Sanzioni Amministrative Procedura Gestione Piccola Cassa e per Acquisizioni Sotto soglia comunitaria Procedura Acquisizione da Terzi di prestazione d'opera intellettuale 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischiosità (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale			
		Gestione delle attività come stazione appaltante. Rapporti istituzionali e di rappresentanza, nonché rapporti di qualsiasi natura con esponenti della P.A.	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Dazione o promessa di denaro o altra utilità da parte del Soggetto pubblico abusando della sua qualità e dei suoi poteri.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni 	BASSO
		Rapporti / Comunicazioni alle Autorità pubbliche di Vigilanza	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Ostacolo, in qualsiasi forma, all'attività di vigilanza, anche attraverso l'omissione di comunicazioni dovute.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni 	BASSO
		Gestione delle attività come stazione appaltante	Truffa a danno dello Stato o di altro Ente pubblico - Art. 640, comma 2 n.1, c.p. Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato - Art. 316- ter c.p.	Realizzazione di raggiri o artifici da cui derivi, mediante induzione in errore, un ingiusto profitto con altrui danno, quando il fatto sia commesso ai danni dello Stato o di altro ente pubblico, anche in concorso con altri. Utilizzazione o presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione in concorso con altri.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Approvvigionamento di beni e servizi	Ricettazione - Art. 648 c.p. Riciclaggio - Art. 648-bis c.p. Autoriciclaggio - Art. 648 ter - 1 c.p.	Consapevole intrusione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa, anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto, anche in concorso con altri. Consapevole impiego, sostituzione, trasferimento di beni o altre utilità provenienti da delitto, anche in concorso con altri.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Rapporti con amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, sindaci e liquidatori, di società terze, ed anche con soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati in occasione della gestione dei contratti e convenzioni di propria competenza	Corruzione tra privati - Art. 2635 c.c.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, al fine di far compiere od omettere atti, in violazione di obblighi inerenti l'ufficio o degli obblighi di fedeltà, per ottenere condizioni particolarmente favorevoli per la Società.	4	MEDIO	4	MEDIO	16	ALTO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
		Rapporti con soggetti terzi in occasione della gestione dei contratti e convenzioni di propria competenza	Associazione per delinquere - Art. 416 c.p. Associazione di tipo mafioso - Art. 416-bis c.p.	Promozione, costituzione od organizzazione di una associazione, anche di tipo mafioso e con soggetti esteri, finalizzata alla commissione di più delitti.	4 MEDIO	4 MEDIO	16 ALTO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Auto aziendali <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione beni aziendali • Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia countitaria 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischiosità (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale			
E	Area Produzione	Gestione delle attività come stazione appaltante. Rapporti istituzionali e di rappresentanza, nonché rapporti di qualsiasi natura con esponenti della P.A.	Corruzione per l'esercizio della funzione Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio - Artt. 318 – 319 c.p. - Istigazione alla corruzione - Art. 322 c.p. Induzione indebita a dare o promettere utilità - Art. 319- quater, comma 2, c.p.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Rapporti / Comunicazioni alle Autorità pubbliche di Vigilanza	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Ostacolo, in qualsiasi forma, all'attività di vigilanza, anche attraverso l'omissione di comunicazioni dovute.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola 	BASSO
		Gestione delle attività come stazione appaltante	Truffa a danno dello Stato o di altro Ente pubblico - Art. 640, comma 2 n.1, c.p. Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato - Art. 316- ter c.p.	Realizzazione di raggiri o artifici da cui derivi, mediante induzione in errore, un ingiusto profitto con altrui danno, quando il fatto sia commesso ai danni dello Stato o di altro ente pubblico, anche in concorso con altri. Utilizzazione o presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione in concorso con altri.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Approvvigionamento di beni e servizi	Ricettazione - Art. 648 c.p. Riciclaggio - Art. 648-bis c.p. Autoriciclaggio – Art. 648 ter – 1 c.p.	Consapevole intrusione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa, anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto, anche in concorso con altri. Consapevole impiego, sostituzione, trasferimento di beni o altre utilità provenienti da delitto, anche in concorso con altri.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO
		Rapporti con amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, sindaci e liquidatori, di società terze, ed anche con soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati in occasione della gestione dei contratti e convenzioni di propria competenza	Corruzione tra privati - Art. 2635 c.c.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, al fine di far compiere od omettere atti, in violazione di obblighi inerenti l'ufficio o degli obblighi di fedeltà, per ottenere condizioni particolarmente favorevoli per la Società.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> Codice Etico e Codice di comportamento Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari Procedura Auto aziendali Procedura Gestione beni aziendali Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia comunitaria 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
		Rapporti con soggetti terzi in occasione della gestione dei contratti e convenzioni di propria competenza	Associazione per delinquere - Art. 416 c.p. Associazione di tipo mafioso - Art. 416-bis c.p.	Promozione, costituzione od organizzazione di una associazione, anche di tipo mafioso e con soggetti esteri, finalizzata alla commissione di più delitti.	3 MEDIO	3 MEDIO	9 MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Auto aziendali <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione beni aziendali • Procedura Gestione autorizzazioni, permessi e concessioni <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Piccola cassa e acquisizioni sotto soglia cointaria 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischio (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale			
F	Area Legale Trasparenza e Pubblicità Atti	Rapporto con soggetti pubblici nella gestione delle attività di propria competenza	#####	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico al buon esito della procedura. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo. Dazione o promessa di denaro o altra utilità da parte del Soggetto pubblico abusando della sua qualità e dei suoi poteri.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Multe e 	BASSO
		Rapporti con gli Organi Giudiziari in occasione di contenziosi.	Corruzione in atti giudiziari - Art. 319-ter c.p. Istigazione alla corruzione - Art. 322 c.p. Induzione indebita a dare o promettere utilità - Art. 319- quater, comma 2, c.p.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, in concorso con altri (anche mediante un consulente legale) al fine di favorire la Società in un procedimento giudiziario. Dazione o promessa di denaro o altra utilità al Soggetto pubblico assecondando il comportamento induttivo di quest'ultimo.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Multe e 	BASSO
		Supporto nella gestione delle attività relative ai rapporti con la P.A.	Truffa a danno dello Stato o di altro Ente pubblico - Art. 640, comma 2 n. 1, c.p.	Realizzazione di raggiri o artifici da cui derivi, mediante induzione in errore, un ingiusto profitto con altrui danno, quando il fatto sia commesso ai danni dello Stato o di altro ente pubblico, anche in concorso con altri.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Multe e Sanzioni Amministrative 	BASSO
		Stipula contratti	Ricettazione - Art. 648 c.p. Riciclaggio - Art. 648-bis c.p. Autoriciclaggio - Art. 648 ter - 1 c.p.	Consapevole intromissione, acquisto e/o ricezione di beni di provenienza delittuosa anche in concorso con altri. Consapevole sostituzione, trasferimento o impiego di denaro proveniente da delitto anche in concorso con altri. Consapevole impiego, sostituzione, trasferimento di beni o altre utilità provenienti da delitto, anche in concorso con altri.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Multe e Sanzioni Amministrative 	BASSO
		Rapporti con amministratori, direttori generali, dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, sindaci e liquidatori, di società terze, ed anche con soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati in occasione di: - stipula di contratti e convenzioni inerenti l'oggetto sociale; - conclusione di transazioni, o sottoscrizione di compromessi arbitrali	Corruzione tra privati - Art. 2635 c.c.	Offerta, dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata o non accettata, anche in concorso con altri, al fine di far compiere od omettere atti, in violazione di obblighi inerenti l'ufficio o degli obblighi di fedeltà, per ottenere condizioni particolarmente favorevoli per la Società.	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Multe e Sanzioni Amministrative 	BASSO
		Gestione del contenzioso	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria - Art. 377- bis c.p.	Violenza o minaccia, o offerta o promessa di denaro o di altra utilità, anche in concorso con esponenti di altri enti aziendali, al fine di indurre a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci la persona chiamata a rendere davanti alla autorità giudiziaria dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale, quando questa ha la facoltà di non rispondere	3	MEDIO	3	MEDIO	9	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Multe e Sanzioni Amministrative 	BASSO

Id	Funzione coinvolta	Attività sensibile	Reato Associabile e rif. Articoli	Modalità di realizzazione del reato	Probabilità (P)	Impatto (I)	Grado di rischiosità (PxI)	Controlli a presidio	Rischio finale
		Rapporti con soggetti terzi in occasione delle seguenti attività: - stipula di contratti e convenzioni inerenti l'oggetto sociale; - gestione del contenzioso, anche attraverso la conclusione di transazioni, o sottoscrizione di compromessi arbitrali	Associazione per delinquere - Art. 416 c.p. Associazione di tipo mafioso - Art. 416- bis c.p	Promozione, costituzione od organizzazione di una associazione, anche di tipo mafioso e con soggetti esteri, finalizzata alla commissione di più delitti.	3 MEDIO	3 MEDIO	9 MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> • Codice Etico e Codice di comportamento • Procedura Gestione dei rapporti con la P.A. <ul style="list-style-type: none"> • Procedura Gestione Flussi monetari e finanziari • Procedura Gestione Piccola Cassa e Acquisizioni sotto soglia comunitaria • Procedura Gestione Multe e Sanzioni Amministrative 	BASSO