

| PREALPI GAS S.R.L. | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--------------|---------|-------------------------------------|--------------------|---|-------------------|------------------------------------|
| RISK ASSESSMENT E MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE | | | | | | | | | | | | |
| N | ATTIVITA'/PROCESSO SENSIBILE | AREA AZIENDALE | DESCRIZIONE DELLA POTENZIALE CONDOTTA FRAUDOLENTA | PRESIDIO DEL RISCHIO | RIFERIMENTO REATO | PROBABILITA' | IMPATTO | VALUTAZIONE COMPLESSIVA DEL RISCHIO | | INTERVENTI PROPOSTI | TEMPISTICA | RESPONSABILE |
| 1 | Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e concessioni per l'esercizio delle attività aziendali | Trasversale | Possibilità di ottenere licenze e/o autorizzazioni in difetto dei presupposti di legge o in tempi più brevi e a condizioni economiche meno gravose per la Società. | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione | 1 | 3 | 3 | BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 2 | Gestione delle ispezioni - verifiche - accertamenti - richieste documentali e informative da parte di Pubbliche Autorità | Trasversale | Possibilità di indurre Pubblici Funzionari a ignorare ritardi, omissioni o errori negli adempimenti necessari per la richiesta/relascio di contributi e finanziamenti - certificare l'esistenza di presupposti inesistenti per favorire il rilascio di contributi e finanziamenti - favorire la Società nell'ambito di procedure competitive per il rilascio di contributi e finanziamenti | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 3 | Gestione dei rapporti con soggetti pubblici per l'acquisizione di finanziamenti e contributi | Gestione del personale, organizzazione e relazioni sindacali Amministrazione, finanza e controllo | Possibilità di indurre Pubblici Funzionari a: - ignorare ritardi, omissioni o errori negli adempimenti necessari per la richiesta/relascio di contributi e finanziamenti - certificare l'esistenza di presupposti inesistenti per favorire il rilascio di contributi e finanziamenti - favorire la Società nell'ambito di procedure competitive per il rilascio di contributi e finanziamenti | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Artt. 317 - 322 c.p. - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 316 bis c.p. - Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione Europea Art. 316 ter c.p. - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione Europea Art. 640 bis c.p. - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 4 | Gestione dei rapporti con organismi di vigilanza relativi agli obblighi legislativi in materia di privacy | Segreteria societaria | Possibilità di indurre il Garante della Privacy a ignorare inadempimenti nel trattamento dei dati personali dei dipendenti, anche in occasione di verifiche e/o ispezioni, o a omettere/attenuare l'irrogazione di sanzioni amministrative | Codice etico Segregazione delle funzioni Documento Programmatico Sicurezza Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 5 | Gestione dei contenziosi giudiziari e stragiudiziali | Affari generali | Possibilità di indurre l'Autorità Giudiziarica a: - favorire la Società nell'ambito di un procedimento - pronunciarsi in senso favorevole in assenza e/o carenza dei presupposti di legge - non procedere o ad archiviare illegittimamente i procedimenti avviati | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 6 | Acquisto di beni, servizi e consulenze professionali | Appalti e approvvigionamenti | Possibilità di affidare lavori, servizi, forniture e consulenze professionali in violazione delle norme di legge e/o delle procedure/regolamenti aziendali al fine di commettere atti di corruzione sia verso la Pubblica Amministrazione sia verso privati | Codice etico Segregazione delle funzioni Regolamento per l'affidamento di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie comunitarie Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali Procedura acquisti sopra soglia | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 3 | 4 | 12 | MEDIO | Monitoraggio costante Formazione specifica | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 7 | Gestione dei flussi finanziari | Amministrazione, finanza e controllo | Possibilità di reperire fondi preordinati alla raccolta di denaro per atti di corruzione sia verso la P.A. sia verso privati Possibilità di discriminare clienti e fornitori sui tempi di incasso/pagamento | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali Procedura amministrazione | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 2 | 4 | 8 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione specifica | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 8 | Anticipi e rimborsi spese | Amministrazione, finanza e controllo Segreteria societaria | Possibilità di reperire fondi preordinati alla raccolta di denaro per atti di corruzione sia verso la P.A. sia verso privati | Codice etico Regolamento interno per per il rimborso spese Segregazione delle funzioni | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 2 | 2 | 4 | BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 9 | Selezione e assunzione del personale | Gestione del personale e Organizzazione | Possibile effettuazione di assunzioni di personale in violazione di norme di legge e/o di regolamenti aziendali, anche sulla base di pressioni esterne Possibile discriminazione nella definizione delle retribuzioni e degli avanzamenti di carriera | Codice etico Regolamento interno per il reclutamento del personale Segregazione delle funzioni | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 3 | 4 | 12 | MEDIO | Monitoraggio costante Formazione specifica | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 10 | Gestione del sistema informativo | Trasversale | Possibile utilizzo improprio, manomissione e distruzione delle informazioni contenute nei data base e negli archivi e repository documentali e di posta elettronica aziendali Possibile diffusione di dati e informazioni a soggetti non aventi diritto Possibile utilizzo scorretto o non appropriato delle credenziali di accesso ai sistemi aziendali | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Art. 640 ter c.p. - Frode informatica in danno dello stato, dell'Unione Europea o di altro ente pubblico | 2 | 4 | 8 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 11 | Gestione dei beni aziendali | Trasversale | Possibile distruzione di beni dal patrimonio aziendale anche per atti di corruzione | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Artt. 317 - 322 codice penale - Reati di corruzione, concussione e istigazione alla corruzione Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 12 | Servizi alla distribuzione | Responsabile di settore | Possibilità di discriminare i clienti attraverso: - mancata applicazione di sconti di prestazioni - modifiche e/o alterazioni della programmazione dei lavori - errata imputazione dei dati e/o manomissione dei dati di misura anche al fine di ottenere un indebito profitto | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |
| 13 | Esercizio impianti e reti | Responsabile di settore | Possibilità di erogare servizi non previsti dietro corresponsione di compensi di qualsiasi natura Possibilità di omettere controlli sui fornitori di lavori e opere | Codice etico Segregazione delle funzioni Procedure operative formalizzate e/o prassi aziendali | Art. 2635 c.c. - Corruzione tra privati | 2 | 3 | 6 | MEDIO BASSO | Monitoraggio costante Formazione generale | in essere 2019 | Responsabili di funzione coinvolti |