

**Misure integrative in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza della S.E.S.A. S.p.a.**  
**ANNO 2021**

**Allegato 1 - Mappature delle Aree a Rischio ai sensi della Legge n. 190/2012**

Di seguito sono evidenziate le aree e le attività a rischio di fenomeni “corruttivi” e di *maladministration* rilevanti per la S.E.S.A. Spa.

La mappatura è stata effettuata basandosi sui criteri dettati dall’art. 1, commi 9 e 16, della L. n. 190/2012 e sulle indicazioni interpretative offerte dall’ANAC con le Determinazioni n. 12/2015 e n. 1134/2017 e nell'Allegato 1 al PNA 2019.

La presente mappatura dei rischi va ad integrare quella già effettuata ai fini della elaborazione del Modello di Organizzazione e Gestione di cui al D. Lgs. n. 231/2001

<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>
------------------------	---------------------------	---	--------------------------------	------------------------------

Selezione e gestione del personale	Reclutamento (gestione del processo di selezione del personale)	<p>In questa area di rischio possono concretizzarsi fatti di <i>maladministration</i> nei seguenti casi:</p> <p><b>a)</b> Definizione di requisiti personali e di selezione, appositamente finalizzati all'assunzione e/o al riconoscimento di una posizione contrattuale, di una remunerazione, di un incentivo non allineati al profilo professionale o alle competenze di un soggetto:</p> <p><b>i)</b> segnalato o vicino ad un soggetto apicale/dipendente della Società;</p> <p><b>ii)</b> segnalato da appartenenti all'Ente controllante o da altri stakeholder della Società;</p> <p><b>iii)</b> che ha dato o promesso denaro od altra utilità al/ai responsabile/i della Società;</p> <p><b>iv)</b> che negli ultimi tre anni ha svolto funzioni in seno ad una Pubblica Amministrazione che ha esercitato poteri autoritativi o negoziali nei confronti della Società;</p> <p><b>b)</b> Previsione di requisiti di accesso “personalizzati” ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari;</p> <p><b>c)</b> Inosservanza delle regole fissate dalle procedure interne a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione;</p> <p><b>d)</b> Impropria pianificazione del fabbisogno di personale al fine di favorire il reclutamento di soggetto segnalato.</p>	alto	<p>MOG Parte Generale, Cap. 4.5: “Selezione del personale”</p> <p>MOG Parte Speciale: Allegato A, Procedura A7 per la gestione del personale</p> <p>“Regolamento per la disciplina dell'accesso all'impiego presso la Società SESA Spa”</p> <p>Codice Etico Par. 2.17)</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p>
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

Selezione e gestione del personale	Progressione di carriera	<p>Gli scenari possibili in cui potrebbe annidarsi una condotta “corruttiva” sono i medesimi già evidenziati con riferimento all’attività a rischio “Reclutamento”.</p> <p>A tali indicazioni può aggiungersi che un potenziale scenario di condotta corruttiva potrebbe verificarsi anche qualora la promozione di una figura "segnalata" avvenga in maniera molto veloce senza che abbia acquisito/maturato le competenze e/o la <i>seniority</i> necessaria per la posizione per cui è stata promossa.</p> <p>Si riportano di seguito alcuni esempi di comportamenti che potrebbero integrare delle fattispecie rilevanti in questo settore di rischio:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>i)</b> attribuzione di particolari incarichi o responsabilità, in assenza dei necessari requisiti, che comportano vantaggi di carriera;</li> <li><b>ii)</b> promozioni avvenute in un lasso di tempo molto ridotto, in mancanza di requisiti e/o competenze necessarie;</li> <li><b>iii)</b> inosservanza e poca trasparenza delle procedure di progressione di carriera;</li> <li><b>iv)</b> alterazione dei criteri di valutazione al fine di favorire un determinato dipendente.</li> </ul>	alto	<p>MOG Parte Cap. 4.5: “<i>Selezione del personale</i>”</p> <p>MOG Parte Speciale: Allegato A, Procedura A7 per la gestione del personale</p> <p>“<i>Regolamento per la disciplina dell'accesso all'impiego presso la Società SESA Spa</i>”</p> <p>Codice Etico Par. 2.17)</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021.</p> <p>Attivazione portale telematico "Appalti"</p>
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

<p>Selezione e gestione del personale</p>	<p>Conferimento di incarichi di collaborazione</p>	<p>Un potenziale scenario di condotta “corruptiva” può riscontrarsi nell’assegnare incarichi e responsabilità a entità giuridiche e/o fisiche terze senza osservare le procedure di conferimento, in quanto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>i)</b> segnalate da o vicine a un soggetto apicale della Società;</li> <li><b>ii)</b> segnalate da appartenenti all’ente controllante o da altri stakeholder rilevanti per la Società;</li> <li><b>iii)</b> hanno dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabile/i della Società.</li> </ul> <p>Si riportano di seguito alcuni esempi di comportamenti che potrebbero integrare fattispecie rilevanti per l’area di rischio in disamina:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>a)</b> affidamento diretto di un incarico di collaborazione al fine di favorire un determinato soggetto;</li> <li><b>b)</b> elusione delle regole di affidamento degli incarichi di collaborazione mediante un improprio utilizzo delle procedure di affidamento al fine di agevolare un particolare soggetto;</li> <li><b>c)</b> motivazione generica circa la sussistenza di presupposti per il conferimento di incarichi allo scopo di agevolare un determinato soggetto;</li> <li><b>d)</b> conferimenti di incarichi sostanzialmente inutili o relativi a prestazioni del tutto estranee all’oggetto sociale, o privi di apparente giustificazione.</li> </ul>	<p>alto</p>	<p>MOG Parte Generale Cap. 4.4: “<i>Collaboratori, consulenti esterni e commerciali</i>”</p> <p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Appendice all’Allegato A: “<i>La riforma dei reati di corruzione</i>”</p> <p>Appendice all’allegato B: “<i>(I reati societari): la corruzione tra privati</i>”</p> <p>Misure Integrative al MOG per l’anno 2021</p>
<p>Selezione e gestione del personale</p>	<p>Reclutamento esterno mediante aziende interinali</p>	<p>Un potenziale scenario di condotta corruptiva può riscontrarsi nella gestione dei rapporti con le aziende interinali di somministrazione dei lavoratori ogni qual volta:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) vi sia un improprio reclutamento di personale interinale in assenza di reali esigenze al fine di favorire determinate persone;</li> <li>b) vi siano reclutamenti finalizzati a favorire determinate aziende somministratrici a discapito di altre.</li> </ul>	<p>alto</p>	<p>MOG Parte Cap. 4.5: “<i>Selezione del personale</i>”</p> <p>MOG Parte Speciale: Allegato A, Procedura A7 per la gestione del personale</p> <p>“<i>Regolamento per la disciplina dell’accesso all’impiego presso la Società SESA Spa</i>”</p> <p>Misure Integrative al MOG per l’anno 2021</p>

Selezione e gestione del personale	Formazione del personale	<p>Un potenziale scenario corruttivo può riscontrarsi nei seguenti casi:</p> <p>a) individuazione impropria delle priorità formative e gestione anomala della pianificazione dell'attività formativa al fine di agevolare alcuni dipendenti a discapito di altri;</p> <p>b) individuazione dei fornitori finalizzato a favorire determinati formatori.</p>	Medio	<p>MOG Parte Generale Cap. 4.2: "<i>Formazione e informazione</i>"</p> <p>MOG Parte Speciale: Appendice all'allegato A: "<i>La riforma dei reati di corruzione</i>"</p> <p>Misure integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Regolamento per la formazione</p> <p>Codice Etico Par. 2.17)</p>
Selezione e gestione del personale	Gestione delle trasferte, dei rimborsi del personale, delle note spese	<p>Un potenziale scenario corruttivo potrebbe verificarsi nel caso di improprio utilizzo delle trasferte del personale e dei rimborsi relativi al fine di realizzare un pagamento non dovuto, eventualmente anche allo scopo di ottenere una parziale retrocessione della somma rimborsata a vantaggio di soggetto interno o esterno all'azienda.</p> <p>La gestione delle note spese, in particolare, è un'attività che può comportare il rischio della commissione di fenomeni "corruttivi".</p> <p>Nello specifico, una gestione impropria dell'attività potrebbe portare alla creazione di disponibilità in capo alla Società per portare avanti condotte illecite (dare o promettere a terzi denaro o altre utilità).</p> <p>Allo stesso modo un dipendente o emissario della SESA potrebbe approfittare della nota spese per ottenere per sé o per altri illeciti e non dovuti vantaggi a danno della Società.</p>	Medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: "<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>"</p> <p>Procedura A6 rimborsi spese</p> <p>Appendice all'Allegato A: "<i>La riforma dei reati di corruzione</i>"</p> <p>Allegato B: "<i>I reati societari</i>"</p> <p>Appendice all'Allegato B: "<i>(I reati societari): la corruzione tra privati</i>"</p>

Selezione e gestione del personale	Gestione delle retribuzioni e dei pagamenti	Uno scenario di condotta potenzialmente corruttiva potrebbe verificarsi nel caso di gestione impropria della corresponsione delle retribuzioni ai dipendenti ai fini di effettuare un pagamento (anche in parte) non dovuto, eventualmente finalizzato a creare una restituzione anche parziale della somma erogata a vantaggio di una persona interna all'ente o a vantaggio di terzi.	Medio	MOG Parte Speciale:  Allegato A: “ <i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i> ”  Appendice all'Allegato A: “ <i>La riforma dei reati di corruzione</i> ”  Misure integrative al MOG per l'anno 2021
Selezione e gestione del personale	Gestione delle segnalazioni di illeciti disciplinari (violazioni al MOG, al Codice Etico, alle Misure Integrative al MOG)	Un potenziale scenario di condotta "corruttiva" può riscontrarsi nella gestione impropria delle fasi istruttoria e decisoria dei procedimenti disciplinari, nonché nella fase delle irrogazione delle sanzioni disciplinari allo scopo di favorire/coprire comportamenti illeciti dei dipendenti o di danneggiare dei dipendenti a vantaggio di altri.	basso	MOG Parte Generale Cap. 6  Codice Etico Par. 1.6), 1.7), 1.8)  Regolamento <i>whistleblowing</i>  Misure Integrative al MOG per l'anno 2021
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Erogazione di contributi a terzi anche attraverso lo strumento delle sponsorizzazioni, delle donazioni o delle liberalità	<p>Un potenziale scenario di condotta "corruttiva" può riscontrarsi nell'erogare contributi a terzi (sia persone fisiche, che persone giuridiche, che enti non dotati di personalità giuridica) in quanto esclusivamente:</p> <p><b>a)</b> segnalati da o vicino a un soggetto apicale della Società;  <b>b)</b> segnalati dall'ente controllante o da altri stakeholder rilevanti per la Società</p> <p>Si riportano di seguito alcuni esempi di comportamenti che potrebbero integrare le fattispecie che rilevano nell'ambito di questa area di rischio:</p> <p><b>i)</b> mancata fissazione di criteri per l'erogazione di contributi, sponsorizzazioni, donazioni, comodati gratuiti di beni a terzi o fissazione di criteri destinati esclusivamente a "dirottare" un'utilità a un determinato soggetto;</p> <p><b>ii)</b> inosservanza delle procedure interne fissate per l'individualizzazione dei beneficiari;</p> <p><b>iii)</b> inosservanza dei requisiti previsti dalle procedure interne per la fruizione di servizi e contributi a titolo gratuito;</p> <p><b>iv)</b> mancata acquisizione di idonea documentazione per l'erogazione di contributi;</p> <p><b>v)</b> mancata formalizzazione dell'erogazione dei contributi, della sponsorizzazione, della donazione, del comodato gratuito di un bene.</p>	alto	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: <i>"Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione"</i></p> <p>Procedura A5 per la gestione di sponsorizzazioni, liberalità, comodati gratuiti</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.3) e 2.23)</p>
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

<p>Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio</p>	<p>Stipula di convenzioni e accordi onerosi con terzi</p>	<p>Un potenziale scenario di condotta "corruttiva" può riscontrarsi nella stipula di convenzioni e accordi onerosi con terzi, in quanto:</p> <p><b>a)</b> segnalati da o vicino a un soggetto apicale della Società;</p> <p><b>b)</b> segnalati da appartenenti all'ente controllante e/o da altri stakeholder rilevanti per la Società.</p> <p>Si riportano di seguito alcuni esempi di comportamenti che potrebbero integrare le fattispecie rilevanti per questa area di rischio:</p> <p><b>i)</b> inosservanza delle procedure per l'individualizzazione dei potenziali terzi;</p> <p><b>ii)</b> mancata verifica dei requisiti in capo ai terzi o fraudolenta ignoranza di eventuali situazioni ostative;</p> <p><b>iii)</b> stipulazione dei negozi o accordi a condizioni del tutto "fuori mercato" e/o in assenza di apparenti giustificazioni;</p> <p><b>iv)</b> stipulazione di accordi o negozi giuridici aventi ad oggetto beni e/o servizi non coerenti con l'oggetto sociale</p>	<p>alto</p>	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: "<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>" - Procedura A4</p> <p>Appendice all'Allegato A: "<i>La riforma dei reati di corruzione</i>"</p> <p>Appendice all'Allegato B: "<i>(i reati societari): la corruzione tra privati</i>"</p> <p>Misure integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>“<i>Regolamento per gli acquisti di beni, di servizi e di lavori</i>”</p> <p>“<i>Disciplinare albo fornitori</i>”</p> <p>Attivazione portale telematico "Appalti".</p>
---	---	--	-------------	---

Gestione delle risorse delle spese del patrimonio	Gestione dei flussi finanziari	<p>La gestione dei flussi finanziari è un'attività potenzialmente strumentale alla commissione di fenomeni "corruttivi".</p> <p>Nello specifico, una gestione illecita dei flussi finanziari potrebbe portare alla creazione di provviste e disponibilità in capo alla Società per portare avanti condotte illecite (dare o promettere a terzi denaro o altre utilità).</p> <p>Allo stesso modo un dipendente o un emissario della S.E.S.A. potrebbe gestire l'attività al fine di ottenere illeciti vantaggi per sé o per terzi a danno della Società.</p>	alto	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato B: "<i>I reati societari</i>"</p> <p>Appendice all'Allegato B: "<i>(I reati societari): la corruzione tra privati</i>"</p> <p>Procedura "<i>Formazione del bilancio e gestione delle chiusure contabili</i>"</p> <p>Misure integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.5), 2.7), 2.9)</p>
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ciclo passivo	<p>Potenziali scenari corruttivi possono realizzarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>i)</b> inaccurato controllo delle fatture da pagare e della documentazione a supporto, al fine di procurare un vantaggio al fornitore;</p> <p><b>ii)</b> gestione fraudolenta della contabilizzazione delle fatture al fine di creare riserve extra contabili da utilizzare in occasione di fenomeni corruttivi;</p> <p><b>iii)</b> abuso di discrezionalità nelle operazioni di pagamento delle fatture al fine di favorire un particolare fornitore.</p>	medio	<p>MOG Parte Generale Cap. 2</p> <p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato B: "<i>i reati societari</i>"</p> <p>Appendice all'Allegato B: "<i>(i reati societari): la corruzione tra privati</i>"</p> <p>Misure integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.5), 2.7), 2.8), 2.9), 2.19)</p>

Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Budget aziendale	<p>Potenziali scenari corruttivi possono realizzarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>i)</b> impropria definizione del budget nella valutazione del fabbisogno del personale, di formazione, di investimenti e di approvvigionamento al fine di prevedere costi fittizi per l'azienda strumentali ad attività corruttive;</p> <p><b>ii)</b> impropria redazione del budget finalizzata a favorire l'assegnazione di importi superiori rispetto alle reali esigenze di determinate aree/funzioni aziendali.</p>	Medio	<p>MOG Parte Generale Cap. 2</p> <p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato B: "<i>i reati societari</i> "</p> <p>Appendice all'Allegato B: "<i>(i reati societari): la corruzione tra privati</i> "</p> <p>Misure integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.5), 2.7), 2.8)</p>
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ciclo attivo	<p>Potenziali scenari corruttivi possono realizzarsi nel caso di abuso di discrezionalità nella contabilizzazione dei ricavi al fine di creare riserve extra contabili da destinare a fenomeni corruttivi.</p>	medio	<p>MOG Parte Generale Cap. 2</p> <p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato B: "<i>i reati societari</i> "</p> <p>Appendice all'Allegato B: "<i>(i reati societari): la corruzione tra privati</i> "</p> <p>Misure integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.5), 2.7), 2.8)</p>

Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Bilancio	Potenziati scenari corruttivi possono realizzarsi nel caso di alterazione dei dati contabili contenuti nel bilancio al fine di occultare informazioni sintomatiche di attività corruttive.	medio	MOG Parte Generale Cap. 2 MOG Parte Speciale: <i>Allegato B: "i reati societari "</i> <i>Appendice all'Allegato B: "(i reati societari): la corruzione tra privati "</i> Misure integrative al MOG per l'anno 2021 Codice Etico Par. 2.5), 2.9)
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

Rapporti tra privati e pubblica amministrazione	<p>Gestione delle attività di pubbliche relazioni con i funzionari della P.A. o soggetti incaricati di pubblico servizio</p> <p>Gestione di rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze, concessioni certificazioni, permessi</p>	<p>Un potenziale scenario di condotta “corruttiva” può riscontrarsi nel caso in cui personale della S.E.S.A. o suoi collaboratori, consulenti, incaricati, nell’ambito dei contatti, dei rapporti, dei colloqui, degli incontri con appartenenti alle P.A. ed agli enti ad esse assimilabili, adottino comportamenti illeciti, ad esempio al fine:</p> <p><i>i)</i> di rendere più rapide delle procedure burocratiche;</p> <p><i>ii)</i> di favorire l’ottenimento di particolari autorizzazioni, licenze, concessioni, certificazioni, permessi;</p> <p><i>iii)</i> di ritardare od ostacolare le pratiche relative alle imprese concorrenti;</p> <p><i>iv)</i> di evitare l'emanazione di provvedimenti sanzionatori o comunque negativi a carico della Società.</p>	alto	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: “<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>”</p> <p>Appendice all'Allegato A: “<i>La riforma dei reati di corruzione</i>”</p> <p>Procedura A1 per la gestione dei rapporti con la pubblica amministrazione</p> <p>Procedura A4 per la partecipazione a gare d'appalto pubbliche e per le forniture di beni e servizi alla pubblica amministrazione</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.1), 2.2), 2.3), 2.4)</p>
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

<p>Rapporti tra privati e pubblica amministrazione</p>	<p>Gestione delle verifiche ispettive da parte della P.A., delle attività di indagine della Polizia Giudiziaria, dell'Autorità Giudiziaria</p>	<p>Un potenziale scenario di condotta “corruptiva” può riscontrarsi nel caso in cui:</p> <p><b>i)</b> si condizioni o si tenti di condizionare indebitamente appartenenti alla P.A. al fine di ottenere o tentare di ottenere l’adozione di provvedimenti compiacenti o l’omissione di misure che comportino sanzioni o il riconoscimento di responsabilità in capo alla Società e/o ai suoi rappresentanti e dipendenti;</p> <p><b>ii)</b> nel caso in cui si ostacoli lo svolgimento dell’attività degli enti di controllo fornendo informazioni e dati alterati o non veritieri ovvero omettendo informazioni e dati rilevanti;</p> <p><b>iii)</b> nel caso in cui si pongano in essere le condotte di cui ai punti che precedono nel caso in cui la Società sia oggetto di attività di indagine da parte della Polizia Giudiziaria o dell'Autorità Giudiziaria o da parte di altra autorità di vigilanza, controllo e garanzia.</p>	<p>alto</p>	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: “<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>”</p> <p>Appendice all'Allegato A: “<i>La riforma dei reati di corruzione</i>”</p> <p>Procedura operativa A2 per le indagini dell'Autorità Giudiziaria, di Polizia Giudiziaria e di pubblica sicurezza</p> <p>Allegato I: “<i>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</i>”</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.1), 2.2), 2.3), 2.4), 2.20)</p>
--	--	---	-------------	---

<p>Rapporti tra privati e pubblica amministrazione</p>	<p>Richiesta, gestione, monitoraggio di finanziamenti agevolati e contributi</p>	<p>Un potenziale scenario di condotta “corruttiva” può riscontrarsi nel caso in cui un dipendente della S.E.S.A. o un suo collaboratore, consulente incaricato, emissario presenti dichiarazioni o documentazione falsi, ovvero ometta informazioni dovute, al fine di ottenere indebitamente contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni, concesse dallo Stato, da altri enti (pubblici o privati) o dalle Comunità europee.</p>	<p>alto</p>	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: “<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>”</p> <p>Appendice all'Allegato A: “<i>La riforma dei reati di corruzione</i>”</p> <p>Procedura A3 per l'accesso ai finanziamenti pubblici e per la gestione degli investimenti e delle spese realizzati con fondi pubblici</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.1), 2.2), 2.3), 2.4), 2.5)</p>
--	--	---	-------------	--

Relazioni esterne	Gestione elenco fornitori della Società	<p>Potenziati scenari di condotte “corruttive” possono realizzarsi nei casi in cui, abusando della propria qualità in seno alla Società, un dipendente della S.E.S.A. induca soggetti privati a consegnare o promettere indebitamente denaro, regali, qualsivoglia utilità:</p> <p><b>i)</b> al fine di far inserire la propria o altra impresa nell’elenco fornitori della Società;</p> <p><b>ii)</b> al fine di ottenere un ordine di acquisto di beni o servizi;</p> <p><b>iii)</b> al fine di stipulare accordi, convenzioni o contratti di fornitura di beni e servizi;</p> <p><b>iv)</b> al fine di far escludere o cancellare qualcuno dall’elenco fornitori della SESA.</p>	medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: <i>“Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione”</i></p> <p>Appendice all'Allegato A: <i>“La riforma dei reati di corruzione”</i></p> <p>Appendice all'Allegato B: <i>“(I reati societari ): la corruzione tra privati”</i></p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p><i>“Regolamento per gli acquisti di beni, di servizi e di lavori”</i></p> <p><i>“Disciplinare albo fornitori”</i> Attivazione portale telematico "Appalti"</p> <p>Codice Etico Par. 2.1), 2.2), 2.3), 2.4), 2.5) e 2.19)</p>
-------------------	---	---	-------	---

Relazioni esterne	Gestione dei rapporti con altre imprese per la partecipazione a gare d'appalto	<p>Potenziali scenari di <i>maladministration</i> possono realizzarsi in occasione della partecipazione a gare d'appalto e similari.</p> <p>In particolare, può astrattamente sorgere il rischio che un rappresentante, un dipendente o un emissario della Società:</p> <p><i>i)</i> concerti con altri l'offerta da presentare per la partecipazione alla gara;</p> <p><i>ii)</i> prometta o elargisca una dazione di denaro od altra utilità, o usi violenza o minaccia per convincere un terzo a non partecipare alla gara;</p> <p><i>iii)</i> riceva una promessa o una dazione di denaro per non partecipare alla gara;</p> <p><i>iv)</i> concerti qualsiasi altra collusione con terzi in relazione alla partecipazione ad una gara d'appalto.</p>	alto	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: “<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>” - Procedura A4</p> <p>Appendice all'Allegato A: “<i>La riforma dei reati di corruzione</i>”</p> <p>Appendice all'Allegato B: “<i>(i reati societari): la corruzione tra privati</i>”</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.1), 2.3), 2.4), 2.5), 2.18)</p>
<b>Area di rischio</b>	<b>Attività a rischio</b>	<b>Scenari di commissione del reato</b>	<b>Valutazione del rischio</b>	<b>Misure di prevenzione</b>

Affari legali e contenzioso	Gestione dei contenziosi giudiziali o stragiudiziali, anche tramite professionisti esterni	Un potenziale scenario di condotta “corruptiva” può riscontrarsi nel caso in cui la Società influenzi indebitamente la definizione del contenzioso con pratiche corruttive nei confronti del giudice o dei suoi ausiliari e/o la stipulazione di accordi a condizioni di favore in sede di transazione nei confronti della controparte per ottenerne in cambio vantaggi indebiti.	medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p><i>Allegato A: “Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione”</i></p> <p>Procedura operativa A2 per le indagini dell'Autorità Giudiziaria, di Polizia Giudiziaria e di pubblica sicurezza</p> <p>Appendice all'Allegato A: “<i>La riforma dei reati di corruzione</i>”</p> <p>Allegato I: “<i>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</i>”</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.1), 2.4), 2.20)</p>
-----------------------------	--	---	-------	---

Affari legali e contenzioso	Incarichi a professionisti esterni	<p>Potenziali scenari corruttivi possono realizzarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>i)</b> affidamento di un parere o di un incarico ad un professionista esterno senza reali esigenze al fine di favorire il professionista medesimo (anche allo scopo di ottenere una parziale retrocessione del compenso pattuito a vantaggio di soggetto interno alla società o di un terzo);</p> <p><b>ii)</b> improprio e inadeguato controllo sulla fattura emessa da professionista esterno al fine di consentire un ingiusto vantaggio economico all'emittente o a terzi;</p> <p><b>iii)</b> impropria determinazione del compenso per la prestazione di professionista o consulente esterno al fine di favorirlo (anche allo scopo di ottenere una parziale retrocessione della somma erogata a vantaggio di soggetto interno alla società o a vantaggio di terzi).</p>	medio	<p>MOG Parte Generale Cap. 2.5) e 4.4)</p> <p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: <i>“Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione”</i> - Procedura A6</p> <p>Appendice all'Allegato A: <i>“La riforma dei reati di corruzione”</i></p> <p>Appendice all'Allegato B: <i>“(i reati societari): la corruzione tra privati”</i></p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p>
Sistemi informativi	Gestione delle informazioni dei dati e delle infrastrutture IT	<p>Un potenziale scenario corruttivo può verificarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>a)</b> impropria gestione degli accessi ai sistemi informatici al fine di favorire l'estrazione di documenti e informazioni aziendali riservati o sensibili in esecuzione di un accordo corruttivo;</p> <p><b>b)</b> manomissione dei sistemi informativi da parte del personale addetto al fine di eliminare tracce informatiche sintomatiche di attività illecite;</p> <p><b>c)</b> fraudolenta interruzione anche momentanea dei meccanismi di tracciatura delle attività informatiche al fine di evitare che determinati accessi non consentiti vengano alla luce.</p>	medio	<p>MOG Parte Generale Cap. 2</p> <p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato E: <i>“Delitti informatici trattamento illecito di dati e reati in materia di violazione del diritto d'autore”</i></p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p> <p>Codice Etico Par. 2.15)</p>

Gestione dei rifiuti	Attività di raccolta e trasporto e smaltimento rifiuti	<p>Potenziali scenari corruttivi possono realizzarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>i)</b> impropria definizione del fabbisogno, per la S.E.S.A. e per altre aziende collegate, per singolo codice CER complessivo, finalizzata a sovrastimare l'importo da mettere a budget e favorire determinati terzi;</p> <p><b>ii)</b> impropria gestione delle attività di trasporto dei rifiuti finalizzata a rendicontare qualità e/o quantità di rifiuti non corrispondenti al vero al fine di apportare un indebito vantaggio a determinati terzi;</p> <p><b>iii)</b> impropria gestione della raccolta di rifiuti porta a porta fornendo servizi non pianificati al fine di procurare un vantaggio ad un particolare utente anche dietro erogazione di compenso o di altra utilità;</p> <p><b>iv)</b> accettazione di rifiuti non autorizzati o privi delle caratteristiche previste normativamente al fine di favorire (anche dietro compenso) determinati fornitori;</p> <p><b>v)</b> impropria accettazione dei rifiuti conferiti dagli utenti presso i centri di raccolta al fine di favorire utenti interessati a smaltire occultamente determinati rifiuti.</p>	medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato G: "<i>Reati ambientali</i> "</p> <p>SGI:</p> <p>PG-I-10 PG-I-17 PG-I-18 PG-I-23</p> <p>Codice Etico Par. 2.13)</p>
Gestione dei rifiuti	Rapporti con gli enti locali	<p>Potenziali scenari corruttivi possono realizzarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>i)</b> impropria gestione con le funzioni preposte dei vari Comuni (o di associazioni tra gli stessi o altre pubbliche amministrazioni interessate alla gestione dei rifiuti) per la sottoscrizione di contratti di servizio al fine di favorire un determinato ente;</p> <p><b>ii)</b> impropria trasmissione di dati, documenti e informazioni ai Comuni (o di associazioni tra gli stessi o altre pubbliche amministrazioni interessate alla gestione dei rifiuti) al fine di alterare in contenuti della pianificazione economico finanziaria (PEF) dei rifiuti.</p>	medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato G: "<i>Reati ambientali</i> "</p> <p>SGI:</p> <p>PG-I-10 PG-I-17 PG-I-18 PG-I-23</p> <p>Codice Etico Par. 2.13)</p>

Laboratorio	Gestione delle attività di analisi	<p>Potenziati scenari corruttivi possono realizzarsi nei seguenti casi:</p> <p><b>a)</b> manomissione fraudolenta delle attrezzature utilizzate per effettuare le analisi del campione al fine di procurare un indebito vantaggio all'ente e/o a terzi;</p> <p><b>b)</b> alterazione degli esiti delle analisi del campione al fine di favorire l'ente e/o un terzo;</p> <p><b>c)</b> alterazione fraudolenta del rapporto di prova al fine di favorire l'ente e/o un terzo.</p>	medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato G: "<i>Reati ambientali</i>"</p> <p>Procedure del sistema qualità laboratorio (ISO IEC 17025):  PRC-02 Gestione del rischio aziendale  MO_PRC-02_01 Mappa dei Rischi Gestionali  MO_PRC-02_02 Valutazione Rischi Gestionali</p> <p>Codice Etico Par. 2.9), 2.13), 2.15), 2.19), 2.20)</p>
Ulteriori attività a rischio	Gestione di beni strumentali e utilità aziendali (ad es. PC, cellulari, carte di credito, autovetture, ecc.)	<p>La gestione di beni strumentali e utilità aziendali (ad es. PC, cellulari, carte di credito, automobili, ecc.) può, almeno astrattamente, comportare il rischio della commissione di fenomeni "corruttivi".</p> <p>Nello specifico, una gestione impropria di tali attività potrebbe portare alla creazione di disponibilità in capo alla Società per portare avanti condotte illecite (dare o promettere a terzi denaro o altre utilità).</p> <p>Allo stesso modo, un dipendente, o un emissario della S.E.S.A. potrebbe gestire l'attività al fine di ottenere illeciti vantaggi per sé a danno della Società.</p> <p>Infine un dipendente, o un emissario della S.E.S.A. potrebbe mettere a disposizione di terzi il bene strumentale aziendale di cui ha l'utilizzo al fine di conseguire per sé o per altri delle utilità.</p>	medio	<p>MOG Parte Speciale:</p> <p>Allegato A: "<i>Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione</i>"</p> <p>Appendice all'Allegato A: "<i>La riforma dei reati di corruzione</i>"</p> <p>Procedura A5 per la gestione di sponsorizzazioni, liberalità, comodati gratuiti</p> <p>Misure Integrative al MOG per l'anno 2021</p>