



5 Riassunto attività da implementare

Riassunto delle azioni da intraprendere come da analisi del rischio per evitare di incorrere in tutti i reati identificati

| | | Azioni da intraprendere | Pianificazione attività |
|---|---|--|---|
| 1 | D | <p>Aggiornamento “Regolamento assegnazione alloggi a canone concordato” in attesa di Linee Guida e Direttive regionali.</p> <p>Azione di follow up - Rimane pianificata per l’anno 2024.</p> <p>Azione di follow up sul triennio 2025 – 2027 azione conclusa per 2024.</p> | <p>Entro: 2024</p> <p>Resp.: DG / Dirigente Area Gestionale Pavia/ Dirigente Area Gestionale Lodi</p> <p>Esito: Follow up azione a.p.</p> <p>In attesa delle linee guida e delle Direttive regionali in tema, l’Azienda ha regolamentato internamente le fattispecie atipiche con la determina del DG n. 246/2021.</p> <p>L’azione rimane in piano per l’anno 2025 e nel Triennio come follow up nel caso di emissione di nuove linee guida regionali.</p> |
| 2 | D | <p>Aggiornamento Regolamento incentivi Ufficio Legale</p> <p>Azione di follow up a.p. 2024 – Non più pianificata per il triennio 2025 - 2027</p> | <p>Entro: 2024</p> <p>Resp.: DG/ Dirigente (in aspettativa) / Ufficio Legale</p> <p>Esito: Follow up azione a.p.</p> <p>L’azione non è più pianificata per il Piano triennale 2025 – 2027.</p> |
| 3 | D | <p>Aggiornamento Regolamenti Incentivi funzioni tecniche</p> <p>Azione conclusa nell’anno 2024.</p> | <p>Entro 2024:</p> <p>Resp.: DG/ Dirigente Area Amministrazione, appalti, finanza controllo /Responsabile Ufficio gare d’appalto contratti</p> |



Aler Pavia Lodi
**ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI DEL D. LGS
231/2001, LEGGI COLLEGATE e legge 190/2012 e s.m.i.**

| | | | |
|---|---|--|--|
| | | | Esito: Il Regolamento in precedenza vigente è stato rivisto per renderlo rispondente al Nuovo Codice degli Appalti. Il Regolamento per gli Incentivi alle funzioni tecniche previsto dall'art. 45 D.Lgs n.36/2023 è stato condiviso e approvato con Atto del Presidente n.91 del 04/11/2024 comprensivo degli allegati excel per il calcolo. |
| 4 | D | Predisposizione Procedura di comportamento da tenere in termini generali quando ci si relazione con altri esponenti della Pubblica amministrazione Azione in corso per l'anno 2024 | Entro: 2024 Resp.: DG/RPCT/staff RPCT/Sgq Esito: Nel corso del 2024 è stata predisposta una procedura di comportamento nei confronti della PA attualmente in fase di revisione da parte della Direzione. Seguirà l'inserimento nel SGQ aziendale previsto nel corso del 2025. |
| 5 | D | Approfondimenti per aggiornamento Regolamento incarichi e consulenze Azione conclusa per l'anno 2024 | Entro: 2024 Resp.: DG/ Dirigente Area Amministrazione, appalti, finanza controllo /Responsabile Ufficio gare d'appalto contratti Esito: Il Regolamento Incarichi e Consulenze è stato ritenuto rispondente ai requisiti di legge. Non è necessario procedere con l'aggiornamento. |

| | | | |
|---|---|--|---|
| 6 | A | <p>Azioni da implementare connesse ai controlli interni e raccomandazioni pubblicate dalle strutture regionali (Orac; Struttura IA Regionale).</p> <p>Controlli riferiti ai finanziamenti PNRR/PINQuA Azione conclusa per l'annualità 2024 rimane pianificata per il periodo 2025 – 2027.</p> <p>Riscontri ad ORAC deliberazioni/ questionari Azione conclusa per l'annualità 2024 rimane pianificata per il periodo 2025 – 2027.</p> <p>Azioni relative al Verbale Internal Audit Follow up 05.21</p> <p>Azione conclusa per l'annualità 2024.</p> | <p>Entro: 2024</p> <p>In base alle richieste di specifici interventi e/o in base alle scadenze richieste dalle strutture di controllo.</p> <p>Resp. DG/ Dirigenti di Area/Rup/Responsabile ufficio gare d'appalto contratti.</p> <p>Esito:</p> <p>L'azione è conclusa per l'annualità 2024 con l'invio delle rendicontazioni periodiche sull'attività, check list e attestazioni; tuttavia, rimane pianificata per il Triennio 2025 – 2027 e sino al termine dei contratti relativi per le verifiche connesse ai finanziamenti PINQuA (Missione 5 Componente 2 Sub Inv.2.3).</p> <p>È stato dato riscontro ad ORAC circa le attività ricomprese nei piani:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fideiussioni riscontro con protocollo n.6134/2024; - Questionario PNRR riscontro con protocollo n.12967/2024; - Questionario SCI riscontro con protocollo 10837/2024; - Questionario RIA riscontro con protocollo 13877/2024. <p>È stato dato riscontro alla sezione Controlli IA di Regione Lombardia in merito al punto n.2 del verbale R05.21 con l'approvazione con AD 01 del 08/01/2024 della procedura per la gestione del conflitto di interesse. La sezione Controlli IA di Regione Lombardia ha risposto con Verbale di follow up definitivo di chiusura delle attività del 02/2024. Ogni azione richiesta è stata ritenuta rispondente e chiusa.</p> <p>È stata predisposta lettera di riscontro circa gli ulteriori assetti organizzativi in</p> |
|---|---|--|---|



Aler Pavia Lodi
ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI DEL D. LGS
231/2001, LEGGI COLLEGATE e legge 190/2012 e s.m.i.

| | | | |
|---|---|--|--|
| | | | data 04/12/2024 in risposta a Regione Lombardia. |
| 7 | B | Aggiornamento dell'allegato C del piano Griglia trasparenza in linea con le indicazioni dell'allegato 9 dell'aggiornamento 2023 al PNA 2022. Azione conclusa per l'annualità 2024. | Entro: 2024 Resp.:DG/Dirigenti di Area/RPCT Esito: L'azione è conclusa nel 2024 ed è stata aggiornata la tabella contenete le scadenze e gli obblighi Trasparenza. |

6. Mappa del rischio reato e azioni collegabili

L'analisi dei rischi consiste nella valutazione della probabilità che il rischio si realizzi e delle conseguenze che il rischio produce (probabilità ed impatto) per giungere alla determinazione del livello di rischio.

Si considerano come elementi di calcolo la probabilità di accadimento e l'impatto/gravità/criticità dello stesso. In base al prodotto ottenuto tra i valori di queste due variabili si definisce il livello di rischio e le tipologie di soluzione da adottare per abbassare il livello fino ad uno stato che possa essere considerato sotto controllo.

I. La probabilità di accadimento

Deve essere intesa come la possibilità che un reato possa essere commesso, alla luce della conoscenza che la persona/e intervistata/e ha/hanno dell'operatività aziendale, delle procedure esistenti e della qualità professionale delle persone che operano nell'ambito dell'organizzazione

| Per probabilità: | |
|-------------------------|---|
| Basso: 1 | nessun evento negativo precedente presenza di procedure scritte e regole condivise controlli presenti e registrati personale formato basso turn over di personale |
| Media: 2 | evidenze scritte relative solo ad alcuni controlli che occorre effettuare poche regole scritte che regolamentano l'attività o il processo a rischio maggiore turn over di personale formazione limitata e non pianificata |



Aler Pavia Lodi
ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI DEL D. LGS
231/2001, LEGGI COLLEGATE e legge 190/2012 e s.m.i.

| | |
|--------|---|
| Alta:3 | nessuna regola scritta che regola l'attività o il processo a rischio assenza di controlli intermedi e finali sulle attività formazione assente |
|--------|---|

II. Impatto/gravità/criticità

Rappresenta sia l'importanza per la società dell'area nel cui ambito può essere commesso il reato, sia l'ammontare e il tipo di sanzioni che la commissione del reato comporta sia le conseguenze sull'operatività di Aler Pavia Lodi.

| | |
|-----------------------------|--|
| Per impatto/gravità: | |
| Basso: 1 | costi minimi in caso di accadimento per ripristinare la conformità sanzione ridotta non impattante sulla funzionalità aziendale |
| Media: 2 | costi elevati che non comportino conseguenze per l'operatività dell'azienda. Sanzioni seppur elevate che non impattano sulla operatività dell'azienda. |
| Alta: 3 | costi in caso di imputazione che comportino gravi conseguenze per l'operatività della società (costi gestione contenzioso richieste danni terzi) - sanzioni in caso di imputazione che comportino gravi conseguenze per l'operatività della società (interdizione – pubblicazione sentenza) |

III. Relazione tra probabilità e impatto/gravità/criticità per definire il livello di rischio

| | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Probabilità | Alta (3) | 3 | 6 | 9 |
| | Media (2) | 2 | 4 | 6 |
| | Bassa (1) | 1 | 2 | 3 |
| IMPATTO | | Basso (1) | Medio (2) | Alto (3) |

1= Basso –sotto controllo

2 = Basso

Da 3 a 4 = Medio

6 =Alto

9= Altissimo

IV. Possibili soluzioni

| LIVELLO | | POSSIBILI SOLUZIONI |
|---------|------------------|--|
| 9 | Altissimo | Cessazione o misure straordinarie (Piano specifico) |
| 6 | Alto | Procedure Controllo Addestramento e formazione Necessità di realizzazione nel breve periodo |



Aler Pavia Lodi
**ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI DEL D. LGS
231/2001, LEGGI COLLEGATE e legge 190/2012 e s.m.i.**

| | | |
|------|------------------------------|--|
| 3 -4 | Medio | Procedure Controllo Addestramento e formazione Possibilità di realizzazione sul breve/medio periodo |
| 2 | Basso | Procedure Controllo Addestramento e formazione Possibilità di realizzazione sul lungo periodo |
| 1 | Basso Sotto controllo | Consapevolezza |