



**5 Riassunto attività da implementare**

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

		<b>Azioni da intraprendere</b>	<b>Pianificazione attività</b>
1	D	<p>Aggiornamento “Regolamento assegnazione alloggi a canone concordato” in attesa di Linee Guida e Direttive regionali.</p> <p><b>Azione pianificata a.p. conclusa per l’anno 2023</b> <b>Rimane pianificata per l’anno 2024 come follow up.</b></p>	<p><b>Entro: 2023</b></p> <p><b>Resp.: DG / Dirigente Area Gestionale Pavia e Lodi</b></p> <p><b>Esito:</b></p> <p><b>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.</b></p> <p><b>L’azione rimane in piano per l’anno 2023 -2024 come follow up nel caso di emissione di nuove linee guida regionali.</b></p>
2	D	<p><b>Aggiornamento “Regolamento morosità”</b></p> <p><b>Azione conclusa nel 2023</b></p>	<p><b>Entro: 2023</b></p> <p><b>Resp.: DG / Dirigente Area Gestionale Pavia Lodi e Dirigente Area Legale Affari Generali Comunicazione.</b></p> <p><b>Esito:</b></p> <p><b>L’azione è conclusa nel 2023. il Regolamento per la gestione della morosità e dei crediti inesigibili è stato approvato con Atto del Presidente n.25 del 25/09/2023.</b></p> <p><b>È stato inoltre approvato il Regolamento per la dichiarazione di inesigibilità e svalutazione dei crediti maturati per effetto di contratti di locazione cessati con Atto del Presidente n.26 del 25/09/2023.</b></p>



3	D	<p>Predisposizione "Regolamento accesso civico semplice e generalizzato"</p> <p><b>Azione rivista e conclusa nel 2023</b></p>	<p>Entro: 2023</p> <p>Resp.: RPCT/Referente Rpct</p> <p>Esito:</p> <p>L'azione è stata rivista e si è conclusa nel 2023. È stata predisposta una procedura interna al sistema gestione qualità per l'accesso agli atti anziché un regolamento.</p>
4	A/D	<p>Predisposizione di modulistica standard per la richiesta di autorizzazione agli incarichi extraistituzionali ed eventuale flusso.</p> <p><b>Azione conclusa nel 2023</b></p>	<p>Entro: 2023</p> <p>Resp.: RPCT /Internal Audit</p> <p>Esito:</p> <p>L'azione è conclusa per l'anno 2023.</p> <p>In tema di autorizzazione agli incarichi extraistituzionali, l'azienda ha già una prassi operativa sotto controllo. È stata predisposta la modulistica che dovranno presentare sia il personale in ruolo che la direzione per l'autorizzazione degli incarichi.</p> <p>Rispetto al modulo precedente in uso sono presenti diversi livelli di autorizzazione a seconda che si tratti del direttore generale oppure del personale in organico.</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.**

5	D	Aggiornamento Regolamento incentivi Ufficio Legale  <b>Azione pianificata a.p. da ripianificare come follow up nel 2024.</b>	<b>Entro: 2023</b> <b>Resp.: DG/Area Legale</b>  <b>Esito:</b> Si procederà nel corso del 2024 alla valutazione di possibili aggiornamenti. Le procedure e le modalità di erogazione degli incentivi Ufficio Legale sono mappate e sotto controllo. L'azione rimane in piano per l'anno 2024 per la fase di follow up.
6	A	<b>Azioni da implementare connesse ai controlli interni e raccomandazioni pubblicate dalle strutture regionali (Orac; Struttura IA Regionale).</b>  <b>Azione conclusa per l'annualità 2023 da ripianificare per l'anno 2024</b>	<b>Entro: In base alle richieste di specifici interventi e/o in base alle scadenze richieste dalle strutture di controllo.</b> <b>Resp. DG/RPCT/ Referente Rpct e Dirigenti</b>  <b>Esito:</b> L'azione si è conclusa per la parte relativa dei controlli interni e la predisposizione delle check list sulle procedure di gara finanziate con la missione UE Next Generation - Pinqua ID 410. L'azione rimane pianificata per l'anno 2024 e fino alla conclusione degli interventi.



7	C	<p>Aggiornamento Codice Etico in previsione dell'emanazione del nuovo Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici per le parti applicabili alla realtà aziendale.</p> <p><b>Azione conclusa</b></p>	<p>Entro:2023 Resp.:Presidente/DG/Dirigenti/RPCT</p> <p>Esito:</p> <p>L'azione è conclusa. Il Codice Etico integrato ai sensi del DPR 62/2013 e come modificato dal DPR 81/2023 e ai sensi del PTPCT sono stati approvati con Atto del Presidente n. 6 del 19/01/2024 ed è stato pubblicato al sito istituzionale dandone comunicazione ai dipendenti.</p>
8	B	<p>Approfondimenti per le modifiche introdotte per utilizzo finanziamenti PNRR nella gestione degli appalti e nella sezione bandi di gara e appalti e più in generale in previsione del prossimo Codice degli appalti in linea con PNA 2022 allegato 8 e 9.</p> <p><b>Azione in corso per l'anno 2023 e da ripianificare per l'anno 2024 per la fase di follow up.</b></p>	<p>Entro: 2023 Resp.: Dirigente Area/Ufficio Gare d'appalto e contratti</p> <p>Esito: Nel corso del 2023 l'ufficio gare d'appalto e contratti ha aggiornato le procedure interne di qualità e la modulistica al nuovo Codice Appalti. Per quanto riguarda la sezione amministrazione trasparente: è stata strutturata la Fase Esecutiva dei contratti. Il personale ha partecipato a corsi di formazione sul nuovo Codice Appalti. Per quanto riguarda gli appalti finanziati con la misura Pinqua – Next generation: sono state predisposte le check list e la documentazione richiesta dalle linee guida di RL.</p> <p>L'azione rimane pianificata per la fase di follow up.</p>

<b>9</b>	<b>A</b>	<p><b>Identificazione di una figura in sostituzione del RPCT</b></p> <p><b>Azione conclusa nel 2023.</b></p>	<p><b>Entro:2023</b>  <b>Resp.: Presidente/DG/Rpct</b></p> <p><b>Esito: L'azione è conclusa per l'anno 2023.</b>  <b>L'Rpct ha condiviso con il Presidente e Direzione la proposta per l'individuazione della figura in sostituzione del RPCT ed è stato individuato con Atto n.1/2023 del Rpct.</b></p> <p><b>L'individuazione sarà contenuta nel Piano Triennale PTPCT in apposito paragrafo e nell'atto di approvazione del Piano Triennale di prossima approvazione.</b></p> <p><b>È stato inoltre individuato lo staff del Rpct con l'adozione della DO n.15/2023 che identifica n.2 risorse in ruolo e appartenenti all'area legale, a formare lo Staff del Rpct e della funzione Internal Audit .</b></p>
<b>10</b>	<b>B</b>	<p><b>Aggiornamento dell'allegato C del piano Griglia trasparenza in linea con le indicazioni dell'allegato 2 del PNA 2022</b></p> <p><b>Azione conclusa nel 2023</b></p>	<p><b>Entro:2023</b>  <b>Resp.: Rpct/Dirigenti</b></p> <p><b>Esito: L'azione è conclusa per l'anno 2023 con aggiornamento della tabella prevista rispetto al PNA allegato C includendo le figure responsabili della pubblicazione dei dati e le tempistiche di monitoraggio.</b></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.**



## 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
Alta:3	nessuna regola scritta che regolamenta 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**

<b>Probabilità</b>	<b>Alta (3)</b>	3	6	9
	<b>Media (2)</b>	2	4	6
	<b>Bassa (1)</b>	1	2	3
<b>IMPATTO</b>		<b>Basso (1)</b>	<b>Medio (2)</b>	<b>Alto (3)</b>

1= Basso –sotto controllo

2 = Basso

Da 3 a 4 = Medio

6 =Alto

9= Altissimo

**IV. Possibili soluzioni**

LIVELLO		POSSIBILI SOLUZIONI
9	<b>Altissimo</b>	Cessazione o misure straordinarie (Piano specifico)
6	<b>Alto</b>	Procedure Controllo Addestramento e formazione Necessità di realizzazione nel breve periodo
3 -4	<b>Medio</b>	Procedure Controllo Addestramento e formazione Possibilità di realizzazione sul breve/medio periodo
2	<b>Basso</b>	Procedure Controllo Addestramento e formazione Possibilità di realizzazione sul lungo periodo
1	<b>Basso Sotto controllo</b>	Consapevolezza