



**Allegato A**  
**ANALISI DEI RISCHI REATO AI SENSI DEL D. LGS 231/2001 E LEGGI COLLEGATE e**  
**della legge 190/2012 e s.m.i.**



## Indice sommario

### Sommario

|  |    |
|--|----|
| 1. Introduzione.....                                 | 3  |
| 2. Dati dell'organizzazione.....                     | 3  |
| 3. Documenti di riferimento .....                    | 4  |
| 4. Risultanze dell'analisi .....                     | 6  |
| 5 Riassunto attività da implementare.....            | 28 |
| 6. Mappa del rischio reato e azioni collegabili..... | 32 |

### Per l'azienda (firma presente solo sull'originale)

| Nome e cognome             | Ruolo                                     | Firma |
|----------------------------|---|-------|
| Avv. Matteo Papagni        | Direttore Generale                        |       |
| Dott.sa Michela Brandolini | Responsabile anticorruzione e trasparenza |       |
| Dott.sa Michela Brandolini | Responsabile Internal Audit (RIA)         |       |
| Dott.sa Michela Brandolini | Referente ODV                             |       |
| Donatella Scala            | Referente RPCT                            |       |
| Donatella Scala            | Staff di supporto RIA                     |       |
| Massimiliano Selmi         | Rasa                                      |       |

Data di compilazione: **23 gennaio 2023**



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

## **1. Introduzione**

L'analisi dei rischi reato è un processo completo che comprende l'individuazione dei pericoli, la valutazione del rischio e, laddove il livello di rischio sia ritenuto non tollerabile, l'identificazione contromisure.

Tale attività è svolta attraverso la metodologia del controllo

- delle informazioni contenute nella documentazione messa a disposizione dall'Azienda.
- delle informazioni acquisite attraverso una verifica in campo c/o l'Azienda.

In questo modo si assicura:

- ripetibilità dell'analisi e facilità di aggiornamento nel tempo
- diffusione della metodologia e sua accettazione

Tale analisi ha come fine di prendere in considerazione le azioni da implementare per adeguarsi alle disposizioni della legge 6 novembre 2012, n. 190 e s.m.i. e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i. così come dettagliato nel "Piano Nazionale Anticorruzione" 2022 e in altra documentazione emessa dall'Autorità Nazionale Anticorruzione come, a titolo esemplificativo "Gli orientamenti per la pianificazione Anticorruzione e trasparenza" del 2/02/2022.

Tutto ciò in integrazione con quanto già presente nell'ambito del Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.lgs.231/01 implementato.

La metodologia di conduzione dell'analisi del rischio è stata sviluppata come specificato nel paragrafo 6 della presente analisi.

Questo documento costituisce specifico allegato al "Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza" di Aler Pavia Lodi.

## **2. Dati dell'organizzazione**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Ragione sociale dell'azienda | <b>Azienda Lombarda per l'edilizia Residenziale Pubblica Pavia Lodi.</b>  |
| Sede                         | <b>A.L.E.R. di Pavia Lodi</b><br><b>Via Parodi, 35 - 27100 Pavia - Sede legale</b><br><b>Via Haussmann 11/7 -26900 Lodi – Sede secondaria.</b><br><b>P.za Salvo D'Acquisto n° 4, Voghera - Sede decentrata.</b><br><b>c/o comune di Vigevano - Vigevano - Sede decentrata</b> |
| Data                         | <b>23 gennaio 2023</b>  |

### 3. Documenti di riferimento

|   |   |
|---|---|
| <b>Documenti di riferimento</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Legge Anticorruzione (190/2012) e s.m.i.</li> <li>- Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, approvato dal Governo il 15 febbraio 2013, in attuazione di commi 35 e 36 dell'art. 1 della l. n. 190 del 2012, decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;</li> <li>- Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190, decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39;</li> <li>- -Codice di comportamento per i dipendenti delle pubbliche amministrazioni, approvato con D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62 in attuazione dell'art. 54 del d.lgs. n. 165 del 2001, come sostituito dalla l. n. 190;</li> <li>- D.Lgs 97/2016 recante Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche</li> <li>- Delibera 1134/8 novembre 2017 "Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società ed enti di diritto privato controllati e partecipati dalle PA e degli Enti Pubblici Economici".</li> <li>- "Orientamenti per la pianificazione dell'anticorruzione e trasparenza" ANAC 2/02/22</li> <li>- Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) 2022 delibera 7 del 17 gennaio 2023;</li> <li>- Decreto legislativo 231/2001 e successivi aggiornamenti e leggi collegate.</li> </ul> |
| <b>Tipo di analisi</b>  | Analisi del rischio dei reati contenuti nella Legge 190 /2012 e negli art. 24 e 25 del D.lgs. 231/01.   |
| <b>Settore</b>  | Edilizia residenziale pubblica  |
| <b>Prodotti e/o servizi per i quali è richiesta l'attività di audit</b> | Progettazione, direzione lavori e gestione appalti per la costruzione, il recupero e la manutenzione degli immobili Gestione amministrativa e tecnica di immobili di proprietà e di terzi inclusi i rapporti con gli utenti.  |



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

**Organico (numero addetti complessivo) alla data dell'analisi.** *Per organico si intende la somma del personale dipendente assunto a tempo indeterminato, più i liberi professionisti utilizzati a tempo pieno, più le persone appartenenti ad altre imprese collegate che svolgono funzioni completamente dedicate alle attività dell'organizzazione da analizzare*

**n. 51 unità complessive personale dipendente di cui:**

- 47 unità non a qualifica dirigenziale contratto Federcasa di cui n.1 in aspettativa
- 4 unità a qualifica dirigenziale (Dirigenti di Area) di cui 1 in aspettativa per nomina a Direttore Generale.

**Contratto in uso**

Per il personale dipendente : CCNL Federcasa 2016-2018 con accordo di rinnovo del 4/10/2022 per il triennio 2019 /2021.

Per i dirigenti : Regolamento Federcasa adottato con atto n. 65 del 08/09/16 che recepisce i contenuti del contratto precedente di Confservizi per i dirigenti 2015/16 e successive modifiche e integrazioni date dalla Circolare Federcasa num.82/2018.

**Cambiamenti rispetto all'analisi precedente**

Aggiornamenti legislativi e normativi e integrazione con regolamenti e documenti dall'ente.

**Chiusura anomalie analisi precedente**

**Si veda consuntivo azioni anno 2022**



#### **4. Risultanze dell'analisi**

Nell'effettuare l'Analisi dei rischi sono stati identificati i processi a rischio, le funzioni coinvolte in tali attività e le azioni già applicate da Aler Pavia Lodi per prevenire il rischio reato, suddivise in tipologia di azioni come di seguito riportato:

|   |   |
|---|---|
| controllo;  | A |
| trasparenza;  | B |
| definizione e promozione dell'etica e di standard di comportamento;                 | C |
| regolamentazione;   | D |
| semplificazione;  | E |
| formazione;   | F |
| sensibilizzazione e partecipazione;   | G |
| rotazione;  | H |
| segnalazione e protezione;  | I |
| disciplina del conflitto di interessi;  | L |
| regolazione dei rapporti con i "rappresentanti di interessi particolari" (lobbies). | M |
| gestione del pantouflage  | N |

Si sono individuate le azioni correttive da introdurre o da implementare per gestire le possibili criticità che si possono sempre suddividere come da tabella sopra riportata.

E' da sottolineare che per i reati sotto riportati (differentemente dall'analisi dei rischi condotta solo ai sensi del D.lgs 231/01), non si sono analizzate solo le ipotesi di commissione di eventi criminosi in cui Aler Pavia Lodi possa avere un interesse o un vantaggio tale da configurare la responsabilità amministrativa dell'azienda, ma si sono analizzate tutte le ipotesi di accadimento rispondendo al concetto ampio di corruzione introdotto dalla Legge 190/2012 ossia tutte quelle situazioni in cui si riscontri l'abuso da parte di un soggetto del potere a lui affidato al fine di ottenere vantaggi privati.

#### **1. Reati da Legge 190/2012**

- Peculato (art.314 c.p.);
- Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.);
- Abuso d'ufficio (art.232 c.p.);
- Utilizzazione d'invenzioni o scoperte conosciute per ragione d'ufficio (art. 325 c.p.);
- Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art 326 c.p.);
- Rifiuto di atti d'ufficio. Omissione (art.328 c.p.);
- Rifiuto o ritardo di obbedienza commesso da un militare o da un agente della forza pubblica. (art. 329 c.p.);
- Interruzione di un servizio pubblico o di pubblica necessità (art.331 c.p.);
- sottrazione o danneggiamento di cose sottoposte a sequestro disposto nel corso di un procedimento penale o dall'autorità amministrativa (art. 334 c.p);
- Violazione colposa di doveri inerenti alla custodia di cose sottoposte a sequestro disposto nel corso di un procedimento penale o dall'autorità amministrativa (art. 335 c.p).

- **2. Reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione (Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o dell'Unione Europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture); (art. 24, D.lgs. 231/01)**
  - Malversazione ai danni dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 316 bis c.p.);
  - Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 316 ter c.p.);
  - Truffa ai danni dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 640 co. 2 n. 1 c.p.);
  - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche ai danni dello Stato, altro ente pubblico o Comunità europea (art. 640 bis c.p.);
  - Frode nelle pubbliche forniture (Art 356 c.p.)
  - Frode informatica a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p).
  
- **3. Reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione (Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio.); (art. 25, D.Lgs. 231/01).**
  - Peculato (art. 314 c.p.),
  - Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.),
  - Concussione (art. 317 c.p.),
  - Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.),
  - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.),
  - Circostanze aggravanti della corruzione (art. 319- bis c.p.),
  - Corruzione in atti giudiziari (art. 319- ter c.p.),
  - Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319- quater) [aggiunto dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190],
  - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.),
  - Pene per il corruttore (art. 321 c.p.),
  - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.),
  - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.), peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322- bis c.p.), traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.).

**I processi analizzati sono:**

| PROCESSI  | INPUT   | OUTPUT  |
|---|---|---|
| 1. Rapporti con utenti per lo svolgimento delle differenti pratiche (es. cambio alloggio- etc.)                           | Richiesta dell'utente<br>Disposizioni legislative per la gestione della pratica | Pratica conclusa  |
| 2. Rapporti con terzi come fornitori – dalla selezione del fornitore al pagamento del bene fornitura servizio acquistato; | Necessità di approvvigionamento lavoro, servizio fornitura.                     | Affidamento del servizio lavoro e fornitura<br>Sviluppo lavoro servizio e fornitura |



Aler Pavia Lodi

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

|  |   |   |
|--|---|---|
|  | Disposizioni legislative per la gestione della selezione (D.lgs.50)   | Pagamento fattura   |
| 3. Gestione relazione con l'utenza per lo svolgimento delle attività di manutenzione;  | Richiesta manutentiva<br>Riferimenti legislativi e di regolamento   | Effettuazione intervento e pratiche di pagamento in riferimento ai Regolamenti in essere              |
| 4. Gestione della selezione del personale, incarichi interni e passaggi orizzontali e verticali;   | Necessità nuova risorsa<br>Requisiti legislativi per l'indizione della selezione  | Assunzione e inserimento neoassunto   |
| 5. Gestione dei beni aziendali;  | Messa a disposizione di beni aziendali (informatici, tecnologici, auto etc.) al personale   | Corretta gestione degli stessi  |
| 6. Gestione cassa aziendale;   | Necessità di strutturazione cassa aziendale con le specifiche di funzionamento in linea con le disposizioni legislative applicabili | Entrate e uscite da cassa in linea con disposizioni regolamentari e legislative con relative evidenze |
| 7. Ottenimento da parte della Pubblica Amministrazione di concessioni, licenze, autorizzazioni e provvedimenti abilitativi, comunque denominati, per lo svolgimento delle attività dell'Azienda.   | Necessità di richiedere a PA autorizzazioni, concessioni etc.<br>Strutturazione delle pratiche di richiesta                         | Ottenimento autorizzazioni, concessioni etc.  |
| 8. Rapporti commerciali con Enti pubblici (es. convenzioni comuni per la gestione degli immobili di proprietà comunale e altri servizi);   | Attività di contatto per la gestione di immobili di proprietà comunale  | Stipula convenzioni   |
| 9. Possibile interazione con gli enti locali/territoriali deputati alla vigilanza in materia di sicurezza degli edifici e degli impianti, al controllo della corretta applicazione delle norme vigenti in materia di sicurezza e gestione ambientale etc. (ASL – Ministero LLPP – Ispettorato del Lavoro e in genere con tutti gli Enti del SIREAL); | contatti con differenti enti per motivazione diverse  | Corretta gestione delle relazioni con esponenti della PA  |
| 10. Accesso a sistemi informatici e telematici della PA per inserimento di dati previdenziali, assicurativi, fiscali e connessi all'attività svolta da Aler (es. Regione Lombardia SIRAPER per invio dati patrimonio edilizio, Sportello unico previdenziale, Entratel, Siatel etc.) – <i>truffa informatica ai danni dello stato</i>                | Necessità di accesso a sistemi telematici PA  | Corretta gestione delle compilazioni inserimento dati PA  |
| 11. Richiesta e gestione di finanziamenti pubblici.  | Necessità di ricevere finanziamenti, sviluppo pratiche di richiesta   | Ottenimento finanziamento e corretta gestione dello stesso  |

| Attività collegabili   | Tipo reato  |
|--|---|
| Rapporti con utenti per lo svolgimento delle differenti pratiche (es. cambio alloggio - assegnazione a canone concordato – gestione della morosità - etc.)   | <i>Concussione<br/>induzione<br/>indebita Abuso<br/>d'ufficio -<br/>Rifiuto di atti<br/>d'ufficio</i> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Alterazione di una pratica</b><br><b>Induzione da parte del dipendente per procurare a se o ad altri denaro o altra utilità al fine di agevolare una pratica</b> |   |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA<br>SI - NO |
|--|--------------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | SI                 |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI                 |
| Mancanza di misure di controllo  | SI                 |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI                 |
| Mancanza di trasparenza  | SI                 |

| Funzioni coinvolte  |
|---|
| Presidente - Direttore generale – Responsabili di Uog - Area Gestionale |

| Azione preventiva generale già in atto  | SI/NO |
|---|-------|
| Codice etico  | SI    |
| Formazione  | SI    |
| Whistleblowing  | SI    |
| Gestione conflitto di interesse   | SI    |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI    |
| Trasparenza   | SI    |
| Rotazione   | SI    |
| Pantouflage   | NO    |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI    |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI    |



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

| Azioni preventive specifica già in atto  |   | Tipologia azione                       |
|--|---|--|
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   | A                                      |
| <del>FG 3.1. Gestione delle deleghe e procure</del>                              |   | D                                      |
| Regolamento cambio alloggio  |   | D                                      |
| Regolamento assegnazione alloggi a canone concordato                             |   | D                                      |
| Regolamento Gestione Morosità  |   | D                                      |
| <del>FS-5.2.1 Gestione istanze</del>   |   | D                                      |
| <del>FS-5.2.2 Gestione Reclami</del>   |   | D                                      |
| FP-3.1.1. Variazioni anagrafiche e Redditali                                     |   | D                                      |
| <del>FP-3.1.2 Gestione assegnazione a canone concordato 431</del>                |   | D                                      |
| FP-3.2.1 Cancellazione ipoteca   |   | D                                      |
| FP-3.2.2 Riscatto diritto di prelazione  |   | D                                      |
| <del>FP-4 Gestione provvedimenti verso gli utenti: Provvedimenti d'ufficio</del> |   | D                                      |
| FP-4.1.1 Anagrafe utenza   |   | D                                      |
| <del>FP-4.1.2 Verifiche autodichiarazioni (DGR VII 010774/2009)</del>            |   | D                                      |
| FP-4.2.1 Stipula del contratto di locazione                                      |   | D                                      |
| <del>FP-4.2.2 Registrazione contratto di locazione</del>                         |   | D                                      |
| FP-4.2.3 Chiusura del contratto di locazione                                     |   | D                                      |
| FP-4.2.4 Assegnazione a canone moderato  |   | D                                      |
| <del>FP-4.3.3 Bollettazione e registrazione incassi</del>                        |   | D                                      |
| FP-4.4.1 Gestione Solleciti  |   | D                                      |
| FP-4.4.2 Gestione Contributo Solidarietà   |   | D                                      |
| FP-4.4.3 Recupero stragiudiziale della morosità                                  |   | D                                      |
| FP-4.4.4 Recupero legale della morosità  |   | D                                      |
| FP-4.4.5 Gestione del credito in sofferenza                                      |   | D                                      |
| FP-4.5 Gestione Occupazioni  |   | D                                      |
| FP-4.6.1 Richiamo violazione regolamento   |   | D                                      |
| FP-4.6.2 Decadenze   |   | D                                      |
| FP-4.7.1 Controllo amministratori esterni e partecipazione alle assemblee        |   | D                                      |
| FP-4.7.2 Controllo addebiti per ALER/subentri nelle quote condominiali           |   | D                                      |
| FP-6.6 Predisposizione e stipula delle convenzioni per gestione alloggi          |   | D                                      |
| FP 6.7 Gestione delle convenzioni per la gestione degli alloggi                  |   | D                                      |
| <del>FP-7 Gestione progetto per l'integrazione e la socialità</del>              |   | D                                      |
| <del>FP-7.1 Interventi sociali con inquilini</del>                               |   | D                                      |
| <del>FP-7.3 Realizzazione progetti di coesione sociale sul territorio</del>      |   | D                                      |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>    | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>Basso</b>   | <b>Medio</b>                              | <b>Basso</b>                           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>                          |   | <b>Tipologia azione</b>                |



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

|   |          |
|---|----------|
| 1. Aggiornamento "Regolamento assegnazione alloggi a canone concordato" in attesa di Linee Guida e Direttive Regionali. | <b>D</b> |
| 2. Aggiornamento "Regolamento morosità"   | <b>D</b> |
| 3. Predisposizione "Regolamento accesso civico semplice e generalizzato".   | <b>D</b> |

**2**

| <b>Attività collegabili</b>   | <b>Tipo reato</b>  |
|---|--|
| Rapporti con terzi come fornitori – dalla selezione del fornitore al pagamento del bene fornitura servizio acquistato   | <i>Concussione<br/>induzione indebita a<br/>dare o prometter<br/>utilità –<br/>Abuso<br/>d'ufficio - Rifiuto di<br/>atti d'ufficio</i> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Favorire un'impresa</b><br><b>Non rispettare le procedure di gara</b><br><b>Non controllare i subappaltatori etc.</b> |  |

| <b>Fattori abilitanti</b>  | <b>IMPATTA SI - NO</b> |
|--|------------------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | SI                     |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI                     |
| Mancanza di misure di controllo  | SI                     |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI                     |
| Mancanza di trasparenza  | SI                     |

| <b>Funzioni coinvolte</b>  |
|--|
| Direttore Generale – Area Tecnica progettazione e Area Manutenzione – Area Amm.va contratti appalti; ragioneria finanza e controllo. |

| <b>Azione preventiva generale già in atto</b> | <b>SI/NO</b> |
|---|--------------|
| Codice etico                                  | SI           |
| Formazione                                    | SI           |
| Whistleblowing                                | SI           |
| Gestione conflitto di interesse               | SI           |
| Inconferibilità incompatibilità               | SI           |
| Trasparenza                                   | SI           |
| Rotazione                                     | SI           |
| Pantouflage                                   | NO           |



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

|   |    |
|---|----|
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI |

| <b>Azioni specifiche preventive già in atto</b>   | <b>TIPOLOGIA AZIONI</b> |
|---|-------------------------|
| JD per tutte le funzioni aziendali  | <b>A</b>                |
| <del>FG-3.1. Gestione delle deleghe e procure</del>   | <b>D</b>                |
| <del>FG-4 Gestione della Compliance</del>   | <b>D</b>                |
| Regolamento gestione elenco telematico operatori (allegato a DG n. 102)   | <b>D</b>                |
| Regolamento per l'acquisizione di servizi, lavori e forniture di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria | <b>D</b>                |
| Patto di integrità in materia di contratti pubblici regionali DGR n° IX 1751 del 17/06/2019                             |                         |
| Regolamento incarichi e consulenze  |                         |
| Modalità stipula contratti (determina DG)   |                         |
| Obbligo di seguire le convenzioni stipulate dalla Centrale Acquisti per gli acquisti                                    | <b>D</b>                |
| <del>FP-1 Programmazione interventi</del>   | <b>D</b>                |
| FP-1.1.1 Programma annuale della manutenzione   | <b>D</b>                |
| <del>FP-1.1.2 Reinvestimento introiti del piano vendite - Piano di valorizzazione</del>                                 | <b>D</b>                |
| FP 2 Esecuzione dei lavori, servizi e forniture   | <b>D</b>                |
| FP-2.1.1 Programma triennale dei lavori   | <b>D</b>                |
| FP-2.1.2 Pianificazione della progettazione e redazione del DPP   | <b>D</b>                |
| FP-2.1.3 Studio di fattibilità tecnica ed economica   | <b>D</b>                |
| FP-2.1.4 Progettazione definitiva interventi  | <b>D</b>                |
| FP-2.1.5 Progettazione esecutiva interventi   | <b>D</b>                |
| FP-2.1.6 Verifica della progettazione   | <b>D</b>                |
| FP 2.1.7 Approvazione del progetto  |                         |
| FP-2.2.1 Adempimenti per avvio lavori   | <b>D</b>                |
| FP-2.2.2 Gestione della direzione lavori  | <b>D</b>                |
| FP-2.2.3 Azioni di coordinamento e controllo sulla sicurezza  | <b>D</b>                |
| FP-2.2.4 Gestione Contabilità dei lavori SAL  | <b>D</b>                |
| FP-2.2.5 Gestione varianti e situazioni accessorie  | <b>D</b>                |
| FP-2.2.5.1 Gestione varianti  | <b>D</b>                |
| FP-2.2.5.2 Gestione ulteriori imprese esecutrici  | <b>D</b>                |



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

|  |   |  |
|--|---|--|
| FP-2.2.5.3 Gestione Contestazioni  |   | <b>D</b>                               |
| FP-2.2.6 Collaudo Tecnico Amministrativo dei lavori di costruzione e recupero  |   | <b>D</b>                               |
| FP-2.2.7 Collaudo in corso d'opera   |   | <b>D</b>                               |
| FP-2.2.8 Ultimazione lavori di costruzione e recupero  |   | <b>D</b>                               |
| FS-01.0 Nomina del RUP   |   | <b>D</b>                               |
| FS-1.1 Determina a contrarre /autorizzazione di spesa  |   | <b>D</b>                               |
| FS-1.2 Selezione del contraente  |   | <b>D</b>                               |
| FS-1.3 Stipula del contratto   |   | <b>D</b>                               |
| FS-1.3.1 Verifica contenuti del contratto  |   | <b>D</b>                               |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>  | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>MEDIO</b>   | <b>MEDIO</b>                              | <b>MEDIO</b>                           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>  |   | <b>Tipologia azioni</b>                |
| 4. Predisposizione di modulistica standard per la richiesta di autorizzazione agli incarichi extraistituzionali e eventuale flusso.  |   | <b>A/D</b>                             |
| 8 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 9. |   | <b>B</b>                               |

| Attività collegabili  | Tipo reato   |
|---|--|
| Gestione relazione con l'utenza per lo svolgimento delle attività di manutenzione;  | <i>Concussione<br/>induzione indebita a dare o prometter utilità – Abuso d'ufficio - Rifiuto di atti d'ufficio</i> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Anticipare attività manutentive per favori solo certi utenti</b><br><b>Registrare come a carico Aler interventi in realtà a carico degli utenti</b> |  |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA SI - NO |
|--|-----------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | SI              |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI              |
| Mancanza di misure di controllo  | SI              |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI              |
| Mancanza di trasparenza  | SI              |

| Funzioni coinvolte                  |
|-------------------------------------|
| Area Manutenzione – Area Gestionale |

| Azione preventiva generale già in atto  | SI/NO |
|---|-------|
| Codice etico  | SI    |
| Formazione  | SI    |
| Whistleblowing  | SI    |
| Gestione conflitto di interesse   | SI    |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI    |
| Trasparenza   | SI    |
| Rotazione   | SI    |
| Pantouflage   | NO    |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI    |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI    |



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

|  |   |  |
|--|---|--|
| <b>Azioni specifiche preventive già in atto</b>  |   |  |
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   | <b>A</b>                               |
| <del>FG-3.1. Gestione delle deleghe e procure</del>  |   | <b>D</b>                               |
| Regolamento per la ripartizione delle spese di manutenzione fabbricati                       |   | <b>D</b>                               |
| FP-6.1.1 Gestione Interventi di Manutenzione ordinaria                                       |   | <b>D</b>                               |
| FP-6.1.2 Esecuzione Interventi di Manutenzione Ordinaria                                     |   | <b>D</b>                               |
| FP-6.1.3 Gestione sostituzione caldaie   |   | <b>D</b>                               |
| FP-6.1.4 Gestione sinistri polizza globale fabbricati  |   | <b>D</b>                               |
| <del>FP-6.2.1 Gestione Manutenzione straordinaria</del>                                      |   | <b>D</b>                               |
| FP-6.3.1 Ripristino alloggi sfitti   |   | <b>D</b>                               |
| FP-6.3.2 Automanutenzione  |   | <b>D</b>                               |
| <del>FP-6.3.3 Gestione anagrafica sfittanze</del>  |   | <b>D</b>                               |
| <del>FP-6.4.1 Formazione/adozione /autorizzazioni piano vendite</del>                        |   | <b>D</b>                               |
| <del>FP-6.4.2 Aste alloggi liberi</del>  |   | <b>D</b>                               |
| <del>FP-6.4.3 Vendita alloggi occupati</del>   |   | <b>D</b>                               |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b> |   |  |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>                | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>MEDIO</b>   | <b>MEDIO</b>                              | <b>MEDIO</b>                           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>                                      |   | <b>TIPOLOGIA AZIONI</b>                |
| Nessuna ulteriore azione pianificata   |   |  |

| Attività collegabili   | Tipo reato   |
|--|--|
| Gestione della selezione del personale, incarichi interni e passaggi orizzontali e verticali.  | <b>Abuso d'ufficio<br/>Induzione a dare o promettere utilità</b> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Favorire un collaboratore in progressioni economiche e di carriera</b><br><b>Non rispettare procedure di trasparenza e oggettività nella selezione del personale</b><br><b>Non seguire le procedure di concorso</b><br><b>Non controllare la presenza di conflitti di interesse in riferimento ai ruoli ricoperti.</b> |  |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA SI - NO |
|--|-----------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | SI              |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI              |
| Mancanza di misure di controllo  | SI              |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI              |
| Mancanza di trasparenza  | SI              |

| Funzioni coinvolte  |
|---|
| Presidente / Direttore generale / Area Amministrativa/ Ufficio Risorse umane paghe e contributi |

| Azione preventiva generale già in atto  | SI/NO |
|---|-------|
| Codice etico  | SI    |
| Formazione  | SI    |
| Whistleblowing  | SI    |
| Gestione conflitto di interesse   | SI    |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI    |
| Trasparenza   | SI    |
| Rotazione   | SI    |
| Pantouflage   | NO    |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI    |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI    |

| Azioni preventive già in atto | TIPOLOGIE A AZIONI |
|-------------------------------|--------------------|
|                               |                    |



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

|   |   |  |   |
|---|---|--|---|
| JD per tutte le funzioni aziendali  |   |  | A |
| <del>FG-3.1. Gestione delle deleghe e procure</del>   |   |  | D |
| Regolamento organico (aggiornamento)  |   |  | D |
| Regolamento assunzioni 2021   |   |  | D |
| Regolamento dei passaggi interni di qualifica professionale e per assegnazione di retribuzioni alla persona.  |   |  | D |
| Regolamento compensi Ufficio Legale   |   |  | D |
| Regolamento ripartizione incentivo tecnico D.Lgs 50/2016_aggiornato 2018  |   |  | D |
| <del>FS-4.4.3 Gestione rimborsi spese</del>   |   |  | D |
| <del>FG-5.3 Sistema di valutazione delle performance</del>  |   |  | D |
| <del>FG_05. Gestione della performance aziendale</del>  |   |  | D |
| <del>FS-4 Gestione Risorse Umane</del>  |   |  | D |
| FS-4.1.1 Ricerca e reclutamento del personale   |   |  | D |
| FS-4.1.2 Assunzione del personale   |   |  | D |
| FS-4.2.1 Definizione fabbisogni formativi   |   |  | D |
| FS-4.2.2 Erogazione della formazione  |   |  | D |
| FS-4.4.1 Gestione delle presenze  |   |  | D |
| FS-4.4.2 Gestione delle trasferte   |   |  | D |
| FS 4.4.3 Gestione rimborsi spese  |   |  | D |
| FS-4.4.4 Gestione delle paghe e contributi  |   |  | D |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>   | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |   |
| <b>BASSO</b>  | <b>BASSO</b>                              | <b>BASSO</b>                           |   |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>   |   |  |   |
| 5. Aggiornamento Regolamento incentivi Ufficio Legale   |   |  | D |
| 7. Aggiornamento Codice Etico in previsione dell'emanazione del nuovo Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici per le parti applicabili alla realtà aziendale. |   |  | C |

| Attività collegabili   | Tipo reato |
|--|------------|
| Gestione dei beni aziendali  | Peculato   |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:<br/>           Uso per fini propri del bene aziendale (es. auto)</b> |            |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA SI - NO |
|--|-----------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO              |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI              |
| Mancanza di misure di controllo  | SI              |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | NO              |
| Mancanza di trasparenza  | SI              |

| Funzioni coinvolte |
|--------------------|
| Tutti i dipendenti |

| Azione preventiva generale già in atto  | SI/NO |
|---|-------|
| Codice etico  | SI    |
| Formazione  | SI    |
| Whistleblowing  | SI    |
| Gestione conflitto di interesse   | NO    |
| Inconferibilità incompatibilità   | NO    |
| Trasparenza   | SI    |
| Rotazione   | SI    |
| Pantouflage   | NO    |
| Autorizzazione incarichi esterni  | NO    |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | NO    |

| Azioni preventive già in atto  | TIPOLOGIA AZIONI |
|--|------------------|
| JD per tutte le funzioni aziendali   | A                |
| EG-3.1. Gestione delle deleghe e procure   | D                |
| Regolamento uso vetture aziendali  | D                |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b> |                  |



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

|   |   |  |
|---|---|--|
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b> | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>BASSO</b>  | <b>BASSO</b>                              | <b>BASSO SOTTO CONTROLLO</b>           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>                       |   |  |
| Nessuna nuova attività prevista.  |   |  |

**6**

| <b>Attività collegabili</b>   | <b>Tipo reato</b> |
|---|-------------------|
| Gestione cassa aziendale  | <b>Peculato</b>   |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:<br/>         Uso per fini propri del denaro aziendale</b> |                   |

| <b>Fattori abilitanti</b>  | <b>IMPATTA SI - NO</b> |
|--|------------------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO                     |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI                     |
| Mancanza di misure di controllo  | SI                     |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI                     |
| Mancanza di trasparenza  | SI                     |

| <b>Funzioni coinvolte</b>   |              |
|---|--------------|
| Presidente - Direttore Generale - Area amministrativa                                   |              |
| <b>Azione preventiva generale già in atto</b>   | <b>SI/NO</b> |
| Codice etico  | SI           |
| Formazione  | SI           |
| Whistleblowing  | SI           |
| Gestione conflitto di interesse   | SI           |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI           |
| Trasparenza   | SI           |
| Rotazione   | SI           |
| Pantouflage   | NO           |
| Autorizzazione incarichi esterni  | NO           |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI           |



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

| Azioni preventive già in atto   |                                    | TIPOLOGIA AZIONI                |
|---|------------------------------------|---------------------------------|
| JD per tutte le funzioni aziendali  |                                    | A                               |
| FG-3.1. <del>Gestione delle deleghe e procure</del>                                   |                                    | D                               |
| Regolamento gestione di cassa e rimborsi  |                                    | D                               |
| Regolamento rimborsi Presidente   |                                    | D                               |
| Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto |                                    |                                 |
| Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)                | Indice di valutazione dell'impatto | Valutazione complessiva rischio |
| BASSO   | MEDIO                              | Basso                           |
| Controlli / procedure / attività da implementare                                      |                                    | TIPOLOGIA AZIONI                |
| Nessuna nuova attività prevista   |                                    |                                 |

7

| Attività collegabili  | Tipo reato  |
|---|---|
| Ottenimento da parte della Pubblica Amministrazione di concessioni, licenze, autorizzazioni e provvedimenti abilitativi, comunque denominati, per lo svolgimento delle attività dell'Azienda. | <b>Corruzione attiva che può comportare responsabilità amministrativa</b> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Azione di corruzione nei confronti del dipendente pubblico deputato alla emissione dei provvedimenti di cui sopra</b>                         |   |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA SI - NO |
|--|-----------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO              |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI              |
| Mancanza di misure di controllo  | SI              |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto                                     | SI              |
| Mancanza di trasparenza  | SI              |
| Funzioni coinvolte   |                 |
| Presidente - Direttore generale — Area / Servizio tecnico manutenzione – progettazione – Area/ Servizio amministrativo – Area/ servizio gestionale |                 |

| Azione preventiva generale già in atto | SI/NO |
|--|-------|
| Codice etico                           | SI    |
| Formazione                             | SI    |



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

|  |   |  |
|--|---|--|
| Whistleblowing   | SI  |  |
| Gestione conflitto di interesse  | SI  |  |
| Inconferibilità incompatibilità  | SI  |  |
| Trasparenza  | SI  |  |
| Rotazione  | SI  |  |
| Pantouflage  | NO  |  |
| Autorizzazione incarichi esterni   | SI  |  |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA  | SI  |  |
| <b>Azioni specifiche preventive già in atto</b>  |   |  |
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   |  |
| <del>FG-3.1. Gestione delle deleghe e procure</del>  |   |  |
| Procedura di comportamento da tenere in termini generali quando ci si relazione con altri esponenti della Pubblica amministrazione |   |  |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b>                                       |   |  |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>  | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>BASSO</b>   | <b>BASSO</b>                              | <b>BASSO SOTTO CONTROLLO</b>           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>  |   |  |
| Nessuna ulteriore azione pianificata   |   |  |

| Attività collegabili   | Tipo reato  |
|--|---|
| Rapporti commerciali con Enti pubblici (es. convenzioni comuni per la gestione degli immobili di proprietà comunale e altri servizi);                                  | <i>corruzione -<br/>truffa nei<br/>confronti dello<br/>stato</i><br><b>che può<br/>comportare<br/>responsabilità<br/>amministrativa</b> |
| Effettuazione di attività rendicontate al comune   |   |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:<br/>         Azione di corruzione nei confronti del dipendente pubblico soggetto decisionale nella stipula delle convenzioni</b> |   |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA SI - NO |
|--|-----------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO              |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI              |
| Mancanza di misure di controllo  | SI              |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI              |
| Mancanza di trasparenza  | SI              |

| Funzioni coinvolte   |
|--|
| Presidente - Direttore generale – Area / Servizio amministrativo – Area /Servizio tecnico/ manutenzione – progettazione – Area /servizio gestionale / Area Contratti Appalti |

| Azione preventiva generale già in atto  | SI/NO |
|---|-------|
| Codice etico  | SI    |
| Formazione  | SI    |
| Whistleblowing  | SI    |
| Gestione conflitto di interesse   | SI    |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI    |
| Trasparenza   | SI    |
| Rotazione   | SI    |
| Pantouflage   | NO    |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI    |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI    |



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

|  |   |  |
|--|---|--|
| <b>Azioni specifiche preventive già in atto</b>  |   | <b>Tipologia Azione</b>                |
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   | A                                      |
| FG-3.1. Gestione delle deleghe e procure   |   | D                                      |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b> |   |  |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>                | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>BASSO</b>   | <b>BASSO</b>                              | <b>BASSO SOTTO CONTROLLO</b>           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>                                      |   |  |
| Nessuna nuova attività prevista  |   |  |

9

| <b>Attività collegabili</b>  | <b>Tipo reato</b>  |
|--|--|
| Possibile interazione con gli enti locali / territoriali deputati alla vigilanza in materia di sicurezza degli edifici e degli impianti o deputate al controllo della corretta applicazione delle norme vigenti in materia di sicurezza e gestione ambientale etc. (ASST – Ministero LLPP – Ispettorato del Lavoro e in genere con tutti gli Enti del SIREG) | <b>corruzione che può comportare responsabilità amministrativa</b> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Azione di corruzione nei confronti del dipendente pubblico deputato all'effettuazione della vigilanza</b>  |  |

| <b>Fattori abilitanti</b>  | <b>IMPATTA SI - NO</b> |
|--|------------------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO                     |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI                     |
| Mancanza di misure di controllo  | SI                     |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI                     |
| Mancanza di trasparenza  | SI                     |

| <b>Funzioni coinvolte</b>   |
|---|
| Presidente - Direttore generale - Area/ Servizio amministrativo – Area /Servizio tecnico manutenzione – progettazione – Area Contratti /appalti - Area /servizio gestionale – Ufficio sistemi informativi – Area Legale |

|   |              |
|---|--------------|
| <b>Azione preventiva generale già in atto</b> | <b>SI/NO</b> |
|---|--------------|



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

|   |    |
|---|----|
| Codice etico  | SI |
| Formazione  | SI |
| Whistleblowing  | SI |
| Gestione conflitto di interesse   | SI |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI |
| Trasparenza   | SI |
| Rotazione   | SI |
| Pantouflage   | NO |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI |

| <b>Azioni preventive già in atto</b>   |   | <b>TIPOLOGIA AZIONI</b>                |
|--|---|--|
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   | A                                      |
| FG-3.1. Gestione delle deleghe e procure   |   | D                                      |
| Documento di valutazione dei rischi ai sensi del D.lgs. 81/08  |   | A/D                                    |
| Procedura di comportamento da tenere in termini generali quando ci si relazione con altri esponenti della Pubblica amministrazione |   | D                                      |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b>                                       |   |  |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>  | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>BASSO</b>   | <b>BASSO</b>                              | <b>BASSO SOTTO CONTROLLO</b>           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>  |   |  |
| Nessuna attività nuova prevista  |   |  |

| Attività collegabili   | Tipo reato   |
|--|--|
| Accesso a sistemi informatici e telematici della PA per inserimento di dati previdenziali, assicurativi, fiscali e connessi all'attività svolta da Aler ( es. Regione Lombardia SIRAPER per invio dati patrimonio edilizio, Sportello unico previdenziale, Entratel, Siatel etc.) – <i>truffa informatica ai danni dello stato</i> | <i>truffa informatica ai danni dello stato che comporta responsabilità amministrativa degli enti</i> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Alterazione dei dati</b>   |  |

| Fattori abilitanti   | IMPATTA SI - NO |
|--|-----------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO              |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI              |
| Mancanza di misure di controllo  | SI              |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI              |
| Mancanza di trasparenza  | SI              |

| Funzioni coinvolte  |
|---|
| Presidente - Direttore generale – Area legale – Area/ Servizio amministrativo – Area /Servizio tecnico progettazione / Area tecnica Manutenzione, Servizio tecnico progettazione – Area /servizio gestionale – Ufficio sistemi informativi / Area Contratti appalti |

| Azione preventiva generale già in atto  | SI/NO |
|---|-------|
| Codice etico  | SI    |
| Formazione  | SI    |
| Whistleblowing  | SI    |
| Gestione conflitto di interesse   | SI    |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI    |
| Trasparenza   | SI    |
| Rotazione   | SI    |
| Pantouflage   | NO    |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI    |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI    |



|  |   |  |                |
|--|---|--|----------------|
| <b>Azioni preventive già in atto</b>   |   |  |                |
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   |  |                |
| FG 3.1. Gestione delle deleghe e procure   |   |  |                |
| Documentazione Privacy GDPR  |   |  |                |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b> |   |  |                |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>                | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> | <b>Livello</b> |
| <b>BASSO</b>   | <b>MEDIO</b>                              | <b>BASSO</b>                           |                |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>                                      |   | <b>TIPOLOGIA AZIONI</b>                |                |
| Nessuna attività nuova prevista.   |   |  |                |

**11**

| <b>Attività collegabili</b>  | <b>Tipo reato</b>  |
|--|--|
| Richiesta e gestione di finanziamenti pubblici.  | <b>Indebita percezione dei finanziamenti<br/>Malversazione</b> |
| <b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Esempio di comportamenti illeciti:</b><br><b>Alterazione dei dati, false dichiarazioni sia per ottenimento del finanziamento sia nelle attività di rendicontazione</b><br><b>Utilizzo del finanziamento non in linea con quanto definito nei bandi</b> |  |

| <b>Fattori abilitanti</b>  | <b>IMPATTA SI - NO</b> |
|--|------------------------|
| Uso improprio o distorto della discrezionalità   | NO                     |
| Scarsa responsabilizzazione interna  | SI                     |
| Mancanza di misure di controllo  | SI                     |
| Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto | SI                     |
| Mancanza di trasparenza  | SI                     |

| <b>Funzioni coinvolte</b>   |
|---|
| Presidente - Direttore generale – Area Amministrativa – Area manutenzione e Area Progettazione e programmazione vendite – Area Gestionale |

| <b>Azione preventiva generale già in atto</b> | <b>SI/NO</b> |
|---|--------------|
| Codice etico                                  | SI           |



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

|   |    |
|---|----|
| Formazione  | SI |
| Whistleblowing  | SI |
| Gestione conflitto di interesse   | SI |
| Inconferibilità incompatibilità   | SI |
| Trasparenza   | SI |
| Rotazione   | SI |
| Pantouflage   | NO |
| Autorizzazione incarichi esterni  | SI |
| Spostamento a seguito di sentenze anche non passate in giudicato per reati contro la PA | SI |

| <b>Azioni preventive già in atto</b>   |   | <b>TIPOLOGIA AZIONI</b>                |
|--|---|--|
| JD per tutte le funzioni aziendali   |   | <b>A</b>                               |
| FG-3.1. <del>Gestione delle deleghe e procure</del>  |   | <b>D</b>                               |
| <b>Regolamenti</b>   |   |  |
| <b>Rischio residuo anche a seguito dell'applicazione delle azioni preventive già in atto</b> |   |  |
| <b>Indice di valutazione della probabilità (vedi per calcolo paragrafo 6)</b>                | <b>Indice di valutazione dell'impatto</b> | <b>Valutazione complessiva rischio</b> |
| <b>BASSO</b>   | <b>MEDIO</b>                              | <b>BASSO</b>                           |
| <b>Controlli / procedure / attività da implementare</b>                                      |   | <b>TIPOLOGIA AZIONE</b>                |
| Nessuna nuova attività prevista  |   |  |



**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 | Aggiornamento “Regolamento assegnazione alloggi a canone concordato” in attesa di Linee Guida e Direttive regionali.<br><br><b>Azione pianificata a.p. da ripianificare 2023</b> | <b>Entro: 2023</b><br><b>Resp.: DG / Dirigente Area Gestionale Pavia Lodi</b><br><b>Esito:</b><br><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. L’azione rimane in piano per l’anno 2023.</b>  |
| 2 | D | Aggiornamento “Regolamento morosità”<br><br><b>Azione pianificata a.p. da ripianificare 2023</b>   | <b>Entro: 2023</b><br><b>Resp.: DG / Dirigente Area Gestionale Pavia Lodi e Dirigente Area Legale Affari Generali Comunicazione.</b><br><b>Esito: Si procederà nel corso del 2023 alla valutazione degli aggiornamenti del regolamento. Le procedure di qualità e le modalità operative sono mappate e sotto controllo. L’azione rimane in piano per l’anno 2023.</b> |



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 | D   | Predisposizione "Regolamento accesso civico semplice e generalizzato"<br><br><b>Azione pianificata a.p. da ripianificare 2023</b>   | <b>Entro: 2023</b>  |
|   |     |   | <b>Resp.: RPCT/Referente Rpct</b>   |
|   |     |   | <b>Esito: Il regolamento è stato predisposto unitamente alla modulistica ed è stato inviato per la successiva fase di approvazione. L'azione rimane in piano per l'anno 2023.</b>   |
| 4 | A/D | Predisposizione di modulistica standard per la richiesta di autorizzazione agli incarichi extraistituzionali ed eventuale flusso.<br><br><b>Azione pianificata a.p. da ripianificare 2023</b> | <b>Entro: 2023</b>  |
|   |     |   | <b>Resp.: RPCT /Internal Audit</b>  |
|   |     |   | <b>Esito: In tema di autorizzazione agli incarichi extraistituzionali, l'azienda, ha già una prassi operativa sotto controllo. Si procederà nel corso del 2023 alla valutazione della predisposizione di una modulistica specifica. L'azione rimane in piano per l'anno 2023.</b> |



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<br><br><b>Azione pianificata a.p. da ripianificare 2023</b>  | <b>Entro: 2023</b><br><b>Resp.: DG/Area Legale</b><br><br><b>Esito: Si procederà nel corso del 2023 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 2023.</b> |
| 6 | A | Azioni da implementare connesse ai controlli interni e raccomandazioni pubblicate dalle strutture regionali (Orac; Struttura IA Regionale).<br><br><b>Azione conclusa per l'annualità 2022 da ripianificare per l'anno 2023</b> | <b>Entro: In base alle richieste di specifici interventi e/o in base alle scadenze richieste dalle strutture di controllo.</b><br><b>Resp. DG/RPCT/ Referente Rpct e Dirigenti</b><br><br><b>Esito:</b>  |
| 7 | C | Aggiornamento Codice Etico in previsione dell'emanazione del nuovo Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici per le parti applicabili alla realtà aziendale.  | <b>Entro:2023</b><br><b>Resp.:Presidente/DG/Dirigenti/RPCT</b><br><br><b>Esito:</b>  |



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

|    |   |  |  |
|----|---|--|--|
|    |   |  |  |
| 8  | B | 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 9. | <b>Entro: 2023</b><br><b>Resp.: Dirigente Area/Ufficio Gare d'appalto e contratti</b><br><br><b>Esito:</b> |
| 9  | A | Identificazione di una figura in sostituzione dell'RPCT  | <b>Entro:2023</b><br><b>Resp.: Presidente/DG/Rpct</b><br><br><b>Esito:</b>                                 |
| 10 | B | Aggiornamento dell'allegato C del piano Griglia trasparenza in linea con le indicazioni dell'allegato 2 del PNA 2022   | <b>Entro:2023</b><br><b>Resp.: Rpct/Dirigenti</b><br><br><b>Esito:</b>                                     |



## **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

| <b>Per probabilità:</b> |   |
|-------------------------|---|
| Basso: 1                | nessun evento negativo precedente<br>presenza di procedure scritte e regole condivise<br>controlli presenti e registrati<br>personale formato basso<br>turn over di personale   |
| Media: 2                | evidenze scritte relative solo ad alcuni controlli che occorre effettuare<br>poche regole scritte che regolamentano l'attività o il processo a rischio<br>maggiore turn over di personale formazione limitata e non pianificata |
| Alta:3                  | nessuna regola scritta che regolamenta l'attività o il processo a rischio<br>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.

| <b>Per impatto/<br/>gravità:</b> |  |
|----------------------------------|--|
| 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 )<br>- 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<br>Controllo<br>Addestramento e formazione<br>Necessità di realizzazione nel breve periodo         |
| 3 -4    | <b>Medio</b>                 | Procedure<br>Controllo<br>Addestramento e formazione<br>Possibilità di realizzazione sul breve/medio periodo |
| 2       | <b>Basso</b>                 | Procedure<br>Controllo<br>Addestramento e formazione<br>Possibilità di realizzazione sul lungo periodo       |
| 1       | <b>Basso Sotto controllo</b> | Consapevolezza   |