

MOTIVAZIONE DELLA VALUTAZIONE					Rendite 4 del 28 MARZO 2022	
AREA DI RISCHIO	PROCESSO	RISCHIO	MISURE DI PREVENZIONE	LIVELLO DI RISCHIO	MOTIVAZIONE DELLA VALUTAZIONE	
Acquisizione e progressione del personale	Selezione e assunzione di nuove risorse umane	Mancato rispetto delle linee guida aziendali in materia di assunzione del personale a tempo indeterminato, determinato e mediante vouchers (principi di parità di trattamento e di rotazione).	Regolamento per il reclutamento del personale e il conferimento degli incarichi; Monitoraggio del Referente AC; si prevede l'aggiornamento del Regolamento per il reclutamento del personale nel caso in cui la Società programmi l'assunzione di personale.	ALTO	LA SOCIETA' E' PRIVA DI PERSONALE	
Acquisizione e progressione del personale	Conferimento di incarichi esterni	Mancata o lacunosa definizione dei requisiti e del rispetto dei principi di parità di trattamento e di rotazione degli incarichi.	Regolamento per il reclutamento del personale e il conferimento degli incarichi; Monitoraggio del Referente AC	BASSO	IL PROCESSO E' ALTAMENTE DISCREZIONALE E DI ELEVATO INTERESSE ESTERNO- IL RISCHIO SI VALUTA TUTTAVIA BASSO ATTESO CHE LA SOCIETA' E' PRIVA DI PERSONALE E NON SONO PREVISTE ASSUNZIONI	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Definizione fabbisogni	Non corretta o assente definizione delle attività oggetto del contratto e delle attività di verifica sul processo.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture.	ALTO	IL PROCESSO E' ALTAMENTE DISCREZIONALE E DI ELEVATO INTERESSE ESTERNO- ATTESO CHE LA SOCIETA' NON HA PERSONALE, NON E' POSSIBILE REALIZZARE UNA SEGREGAZIONE DELLE FUNZIONI	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Progettazione, definizione e approvazione dei criteri	Una non corretta o assente definizione dei criteri di selezione del fornitore può tradursi nel mancato rispetto del principio di parità di trattamento e della selezione di uno specifico fornitore a discapito di altri.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	ALTO	IL PROCESSO E' ALTAMENTE DISCREZIONALE E DI ELEVATO INTERESSE ESTERNO- ATTESO CHE LA SOCIETA' NON HA PERSONALE, NON E' POSSIBILE REALIZZARE UNA SEGREGAZIONE DELLE FUNZIONI	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Selezione dei fornitori	Mancato rispetto al principio di parità di trattamento e di rotazione, a discapito di altri più trascurati nell'ottenimento da parte della società di condizioni commerciali meno vantaggiose.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	MEDIO-ALTO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO - EVENTUALMENTE CON IL SUPPORTO DELL'UFFICIO GARE	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Gestione della procedura di gara	Mancato rispetto delle procedure aziendali di gestione del processo "acquisto" o mancato aggiornamento delle linee guida aziendali.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	MEDIO-ALTO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO - EVENTUALMENTE CON IL SUPPORTO DELL'UFFICIO GARE	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Verifica di affidabilità e stipula del contratto	Mancata esecuzione delle verifiche finalizzate alla valutazione di affidabilità del fornitore e rischio di inadempienza al contratto.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Formulazione ed autorizzazione degli ordini di acquisto	Mancata esecuzione delle verifiche finalizzate alla valutazione di affidabilità del fornitore e rischio di inadempienza al contratto.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	ALTO	NO SEGREGAZIONE DELLE FUNZIONI	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Esecuzione contratto e collaudo o conformità di esecuzione	Non corretta o assente verifica delle attività oggetto del contratto.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Pagamento fatture	Mancato o ritardato pagamento delle fatture a fornitori.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Monitoraggio prestazioni e valutazione fornitori	Non corretta o assente valutazione delle prestazioni del fornitore e potenziale inadeguatezza delle prestazioni ai requisiti delle attività contrattuali.	Regolamentazione delle attività di gestione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture; Revisione del codice etico al fine di regolare i rapporti coi fornitori aziendali.	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Affidamento di lavori, servizi e forniture	Report periodico a IPC	Assente o ritardato report a IPCIT.	Formulazione e trasmissione al Referente AC della "Scheda di Valenza" per la segnalazione di potenziali criticità di Corruzione.	ALTO	NESSUNA SCHEDA RICEVUTA	
Rapporti con Pubbliche Amministrazioni	Gestione richieste di autorizzazioni, licenze e concessioni amministrative	Non corretta o assente gestione delle attività di autorizzazione, licenze e concessioni amministrative o delle attività di mantenimento delle stesse.	Segnalazioni anonime (whistleblower); Monitoraggio del Referente AC	MEDIO	ATTIVITA' ALTAMENTE DISCREZIONALE - L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO - NESSUNA SEGREGAZIONE DELLE FUNZIONI	
Rapporti con Pubbliche Amministrazioni	Creazione delle posizioni amministrative su Autorità competenti	Non corretta o assente gestione di licenze/accertamenti da Autorità competenti	Segnalazioni anonime (whistleblower); Scheda Missioni Delegate e Responsabilità; Monitoraggio del Referente AC	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione delle erogazioni pubbliche	Erogazione di sponsorizzazioni	Mancato rispetto del principio di parità di trattamento e degli obblighi di trasparenza.	Introduzione del sistema di segnalazioni anonime da parte del personale (whistleblower); Scheda Missioni Delegate e Responsabilità; Monitoraggio del Referente AC	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO - IL RISCHIO SI VALUTA BASSO PER LA SCARSA RICORRENZA DELLA FATTISPECIE	
Gestione delle erogazioni pubbliche	Progettazione e redazione del progetto	Non corretta o verificata redazione del progetto.	Regolamentazione delle attività di gestione di erogazione di sponsorizzazioni.	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione delle erogazioni pubbliche	Partecipazione alla procedura, gestione integrativa	Non correttezza delle informazioni fornite agli Enti finanziatori. Dichiarazioni non veritiere rese ai fini della aggiudicazione dei bandi di finanziamento.		MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione delle erogazioni pubbliche	Rendiconto di somme ottenute da contributo o finanziamento pubblico	Utilizzo dei fondi per finalità non coerenti con il progetto e non corretta rendicontazione del contributo/finanziamento.		MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione degli adempimenti fiscali	Chiusura posizione, presentazione e remissione di adempimenti	Evaseione o ritardata esecuzione degli oneri e degli adempimenti fiscali	Normativa nazionale; (whistleblower); Prassi aziendale consolidata (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA DALL'AMMINISTRATORE UNICO TRAMITE GLI UFFICI AMMINISTRATIVI DELLA CMV SERVIZI IN FORZA DI CONTRATTO DI SERVICE	
Gestione degli adempimenti fiscali	Rapporti con l'amministrazione in occasione di ispezioni fiscali	Dichiarazioni non veritiere rese in sede di ispezioni fiscali.	Normativa nazionale; (whistleblower); Prassi aziendale consolidata (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei flussi finanziari	Ciclo attivo	Non corretta, impropria o ritardata fatturazione a Clienti.	Procedura di regolamentazione del "recupero dei crediti".	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei flussi finanziari	Ciclo passivo	Non corretta esecuzione delle verifiche pre-liquidazione.	Prassi aziendale consolidata; (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei flussi finanziari	Gestione della liquidità (cassa corrente)	Non corretta gestione della cassa corrente e delle verifiche.	Prassi aziendale consolidata; (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei flussi finanziari	Rapporti con le banche e gestione dei conti correnti	Evaseione o ritardata esecuzione degli oneri e degli adempimenti tributari.	Prassi aziendale consolidata (whistleblower);	MEDIO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei flussi finanziari	Adempimenti tributari	Evaseione o ritardata esecuzione degli oneri e degli adempimenti tributari.	Prassi aziendale consolidata; Normativa nazionale; (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei flussi finanziari	Controllo di gestione e predisposizione del bilancio	Errata esecuzione del controllo di gestione. Dichiarazioni non veritiere rese in sede di redazione/publicazione del bilancio.	Prassi aziendale consolidata; Normativa nazionale (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Gestione dei sistemi informativi	Gestione dei sistemi informativi	Non corretta selezione degli applicativi SW e gestionali.	Prassi aziendale consolidata; (whistleblower);	BASSO	L'ATTIVITA' E' GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	
Previdenza e gestione di impianti di recupero energetico	Previdenza e gestione di impianti di recupero energetico	Non corretta esecuzione delle attività di monitoraggio ambientale e gestione impianti.	Verifica della conformità del sistema di gestione ambientale; Procedure di monitoraggio ambientale; (whistleblower);	MEDIO-ALTO	ATTIVITA' DISCREZIONALE E DI RILEVATO INTERESSE ESTERNO - GESTITA IN PIENA AUTONOMIA DALL'AMMINISTRATORE UNICO	