

## VALUTAZIONE DEL RISCHIO CORRUTIVO

secondo i criteri e la metodologia dell'Allegato I del PNA2019-2021 richiamato dal PNA 2022-2024

|  |   |
|--|---|
| <b>Indicatori di stima del livello di rischio</b>  |   |
| <b>Livello di interesse "esterno"</b>  | La presenza di interessi, anche economici, rilevanti e di benefici per i destinatari del processo determina un incremento del rischio   |
| <b>Grado di discrezionalità del decisore interno di SASA</b>   | La presenza di un processo decisionale altamente discrezionale determina un incremento del rischio rispetto ad un processo decisionale altamente vincolato  |
| <b>Manifestazione di eventi corruttivi in passato nel processo/attività esaminata</b>  | Se l'attività è stata già oggetto di eventi corruttivi in passato nell'amministrazione o in altre realtà simili, il rischio aumenta poiché quella attività ha delle caratteristiche che rendono attuabili gli eventi corruttivi |
| <b>Opacità del processo decisionale</b>  | L'adozione di strumenti di trasparenza sostanziale, e non solo formale, riduce il rischio   |
| <b>Livello di collaborazione del responsabile del processo o dell'attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del piano</b> | La scarsa collaborazione può segnalare un deficit di attenzione al tema della prevenzione della corruzione o comunque risultare in una opacità sul reale grado di rischiosità   |
| <b>Grado di attuazione delle misure di trattamento</b>   | L'attuazione di misure di trattamento si associa ad una minore possibilità di accadimento di fatti corruttivi   |

Le aree di rischio c.d. generali secondo il PNA, All. 1 par. B.1.1., p. 13, come integrato dall'Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione (Determinazione n. 12 del 28.10.2015), quali i *Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario* ed i *Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario* non vengono valutate nella presente mappatura del rischio, in quanto non ritenute applicabili a IDM Südtirol - Alto Adige per la sua natura di ente pubblico economico, che non emana provvedimenti amministrativi.

| AREA DI RISCHIO GENERALE  |  |   |   |   |   |  |                      |   |  |                                |                                  |                   |  |
|---|--|---|---|---|---|--|----------------------|---|--|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| CONTRATTI PUBBLICI  |  |   |   |   |   |  |                      |   |  |                                |                                  |                   |  |
| Processo  | Attività   | Eventi a rischio  | Soggetto responsabile   | Valutazione (rischio basso / medio / alto)  |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali | Misure di prevenzione specifiche | Azioni correttive |  |
|   |  |   |   | Livello di interesse "esterno"  | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTFC |                                |                                  |                   |  |
| Progettazione appalti   | Programmazione biennale degli acquisti di servizi e forniture  | Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza ed economicità  | Centro di competenza  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Predisposizione atti di gara   | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte;  | Reparto Legal   | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Predisposizione capitolato tecnico   |   | Centro di competenza  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Appalti di forniture, servizi e di lavori (fino a Euro 40.000): affidamento diretto ad un operatore  |   | Centro di competenza  | alto  | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Appalti di forniture, servizi e di lavori (Euro 40.000-150.000): affidamento diretto previa richiesta di 3 preventivi                              |   | Centro di competenza  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Appalti di forniture e servizi (Euro 150.000-214.000): procedura negoziata con 5 invitati  |   | Reparto Legal   | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Appalti di lavori: (Euro 150.000-500.000): procedura negoziata con 5 invitati  |   | Centro di competenza  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Appalti di lavori: (Euro 500.000-1.000.000): procedura negoziata con 10 invitati   |   | Reparto Legal   | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Appalti di lavori: (Euro 1.000.000-2.000.000): procedura negoziata con 12 invitati  | Reparto Legal  |   | alto  | medio   | basso   | basso  | basso                | basso   |  |                                |                                  |                   |  |
| Gestione gare appalti di forniture, servizi e lavori sopra soglia   |  |   |   |   |   |  |                      |   |  |                                |                                  |                   |  |
| Gestione dei chiarimenti  | Risposte non complete e/o non chiare per avvantaggiare determinati soggetti  |   | Reparto Legal   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Individuazione figure   | Nomina RUP (Direttore generale e Direttori di ripartizione)  | Omessa valutazione nell'atto di nomina di eventuali conflitti di interesse per favorire un certo operatore economico  | Reparto Legal su indicazione del RUP  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Nomina DEC per i servizi (Responsabili di reparto o Coordinatori - persona interna con esperienza nel settore)                                     |   | CdA Direttore generale  | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Nomina DL per i lavori (sempre soggetti esterni, per assenza di competenze interne)  |   | RUP   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Nomina autorità di gara (di solito il Reparto Legal)   |   | RUP   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Nomina della commissione nel momento dell'apertura della busta tecnica (composta da persone interne ed esterne)                                    |   | Reparto Legal su proposta del RUP   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
| Selezione contraente fino a Euro 150.000 (forniture/servizi/lavori)   | Scelta dell'aggiudicatario tra gli operatori consultati  | Non corretta valutazione delle offerte per avvantaggiare un determinato soggetto; mancata esclusione di concorrenti privi dei requisiti   | Centro di competenza  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Firma Determina iniziale   |   | Direttore generale  | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Formalizzazione della richiesta di offerta al portale (bandi-altoadige.it) all'operatore scelto  |   | Direttori di ripartizione   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Firma Determina di aggiudicazione  |   | Reparto Legal   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   |  |   | Direttore generale  | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Selezione del contraente oltre Euro 150.000 (forniture/servizi/lavori) oltre le soglie comunitarie (forniture/servizi/lavori) | Invio lettera di incarico via PEC o tramite portale (bandi-altoadige.it)   | Incompleta predisposizione delle documentazioni di gara che si rileva inidonea per la presentazione di offerte; individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte; irregolare o assente pubblicità | Direttori di ripartizione   | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Predisposizione ed invio della lettera di invito (oltre Euro 150.000 e sotto le soglie comunitarie)  |   | Reparto Legal   | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Pubblicazione atti di gara (www.bandialtoadige.it)   |   | Direttore generale  | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Verifica della busta amministrativa al fine dell'ammissione dell'operatore economico   |   | Autorità di gara  | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Soccorso istruttorio   |   | Non corretta valutazione dei presupposti per la procedura del soccorso istruttorio al fine di favorire un determinato soggetto                | Reparto Legal su ordine del RUP   | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Verifica busta tecnica al fine dell'ammissione dell'operatore economico  |   | Disamina requisiti concorrenti non corretta al fine di favorire un concorrente  | Autorità di gara  | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Verifica sostanziale della busta tecnica e predisposizione della graduatoria provvisoria; la commissione comunica esito all'autorità di gara e RUP |   | Uso distorto della valutazione dell'offerta tecnica al fine di favorire un concorrente  | Commissione di gara   | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Verifica dell'offerta economica e predisposizione della graduatoria definitiva   |   | Non corretta valutazione delle offerte per avvantaggiare un determinato soggetto  | Autorità di gara  | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Provvedimenti di esclusione  |   | Mancata esclusione di concorrenti privi dei requisiti; disamina dei requisiti dei concorrenti non corretta al fine di favorire un concorrente | Reparto Legal su ordine del RUP   | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Verifica anomalia o congruità offerta  |   | Non corretta verifica delle giustificazioni relative a offerte anomale al fine di favorire un concorrente                                     | Reparto Legal su ordine del RUP   | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Firma Determina di aggiudicazione (nei limiti della propria competenza di spese e poteri di firma ovvero previo atto di nomina del CdA)            |   | Non corretta valutazione delle offerte per avvantaggiare un determinato soggetto; mancata esclusione di concorrenti privi dei requisiti       | CdA Direttore generale  | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Gestione degli accessi agli atti   |   | Mancato rispetto dei termini e dei presupposti della procedura di accesso agli atti   | Direttori di ripartizione   | alto  | medio  | basso                | basso   | basso  | basso                          |                                  |                   |  |
|   | Verifica dell'aggiudicazione e stipula contratto   |   | Verifica dei requisiti degli operatori economici (artt. 80 e 83 D.lgs. 50/2016)   | Mancata esclusione di concorrenti privi dei requisiti; disamina dei requisiti dei concorrenti non corretta al fine di favorire un concorrente | Reparto Legal su ordine del RUP (art. 80)     | alto   | medio                | basso   | basso  | basso                          | basso                            |                   |  |
| Stipula contratto (nei limiti della propria competenza di spese e poteri di firma ovvero previo atto di nomina del CdA)       |  | Stipula di clausole contrattuali in danno dell'amministrazione ed in favore del fornitore   | Direttore generale  | alto  | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Gestione degli accessi agli atti  |  | Mancato rispetto dei termini e dei presupposti della procedura di accesso agli atti   | Direttori di ripartizione   | alto  | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Esecuzione contratto  | Applicazione di penali   | Non corretta applicazione di penali al fine di favorire determinati fornitori   | Reparto Legal su indicazione del DEC sentito il RUP   | alto  | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Atti di liquidazione fatture   | Mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità; mancata applicazione di penali; errato calcolo dell'importo da liquidare/pagare   | Reparto Accounting previa autorizzazio del DEC/DL   | medio   | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Verifica requisiti in caso di subappalto o modifiche soggettive dell'appaltatore   | Autorizzazione al subappalto non conforme a norma ovvero alla dichiarazione di gara al fine di favorire l'impresa; autorizzazione di modifiche soggettive in violazione alla normativa  | Reparto Legal   | alto  | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Modifiche contrattuali / varianti / attivazione di opzioni / proroghe  | Ammissione di varianti/modifiche contrattuali in violazione del bando di gara e/o della normativa applicabile al fine di favorire il fornitore  | Reparto Legal su indicazione del RUP  | medio   | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Accesso agli atti  | Mancato rispetto dei termini e dei presupposti della procedura di accesso agli atti   | Reparto Legal   | medio   | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Rendicontazione del contratto   | Verifica esecuzione servizi / lavori - redazione certificato di conformità / regolari esecuzioni   | Mancata o insufficiente verifica dello stato avanzamento; riscontro di anomalie in fase di esecuzione non rilevate in favore del fornitore  | Reparto Legal su indicazione del DEC / DL   | medio   | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
|   | Accesso agli atti  | Mancato rispetto dei termini e dei presupposti della procedura di accesso agli atti   | Reparto Legal   | medio   | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |
| Pubblicazione sul sito società trasparente  | Pubblicazione dei riferimenti delle procedure di acquisto sul sito istituzionale di IDM  | Omessa pubblicazione degli affidamenti/incarichi in violazione della normativa sulla trasparenza al fine di vanificare il controllo pubblico  | Reparto Legal   | basso   | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |                                |                                  |                   |  |

Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001

Rotazione straordinaria

Codice etico e di comportamento

Conflitto di interessi

Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali

Pantouflage

Formazione

Trasparenza

Whistleblowing

Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo

Disposizione del Presidente n. 1 del 04.01.2016 - Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti

Provvedimento del Direttore n. 4 del 01.02.2016 - Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza

Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2)

Iter Vergabeverfahren (Iter procedurali appalti)

Processo informatizzato: Software CON2 (amministrazione) Software Oracle (amministrazione e contabilità) Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori) Server X-Files (documentazione in generale) Software Zucchetti (personale) Software Recruiting (personale)

Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate

| AREA DI RISCHIO GENERALE                            |  |   |  |                                    |   |  |                      |   |  |   | Misure di prevenzione generali | Misure di prevenzione specifiche | Azioni correttive   |   |  |
|---|--|---|--|------------------------------------|---|--|----------------------|---|--|---|--------------------------------|----------------------------------|---|---|--|
| RISORSE UMANE                                       |  |   |  |                                    |   |  |                      |   |  |   |                                |                                  |   |   |  |
| Processo  | Attività   | Eventi a rischio  | Soggetto responsabile  | Valutazione (basso / media / alto) |   |  |                      |   |  |   |                                |                                  |   |   |  |
|   |  |   |  | Livello di interesse "esterno"     | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |   |                                |                                  |   |   |  |
| Reclutamento del personale                          | Ricognizione esigenze  | Sopravalutazione/sottovalutazione del fabbisogno al fine di favorire il reclutamento di determinati candidati   | Direttore generale   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001            |                                |                                  |   |   |  |
|   | Elaborazione e pubblicazione dell'avviso di selezione (sito di IDM e dei soci, giornali) | Previsione requisiti personalizzati al fine di favorire la selezione di determinati candidati   | Reparto HR & Corporate Communication   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
|   | Composizione della commissione esaminatrice (componenti interni ed esterni)              | Scelta dei commissari finalizzata a favorire determinati candidati  | Direttore generale   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
|   | Fasi propedeutiche alla gestione della procedura concorsuale                             | Non corretta valutazione del possesso dei requisiti allo scopo di favorire determinati candidati  | Commissione esaminatrice   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
|   | Accesso agli atti  | Non corretta valutazione dei presupposti del processo   | Reparto Legal  | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
| Gestione amministrativo-giuridica del personale     | Pianificazione della carriera e promozioni   | Non corretta valutazione del possesso dei requisiti allo scopo di favorire determinati candidati  | Direttore generale   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  | Rotazione straordinaria   | Regolamento per l'acquisizione, la gestione e lo sviluppo delle risorse umane dell'azienda speciale IDM Südtirol - Alto Adige (approvato dal CdA con deliberazione n. 118 del 24.01.2019)   | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|   | Progressioni di carriera: accesso agli atti del processo di valutazione                  | Sopravalutazione/sottovalutazione delle richieste al fine di favorire determinati soggetti  | Direttore generale<br>Diretto preposto   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  | Codice etico e di comportamento   |   |  |
|   | Applicazione sistema premiale dei Direttori di ripartizione                              | Non corretta valutazione dei presupposti per favorire determinati soggetti  | Direttore generale   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  | Conflitto di interessi  |   |  |
|   | Applicazione sistema premiale per il Direttore generale                                  | Non corretta valutazione dei presupposti per favorire determinati soggetti  | CdA  | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  | Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali |   |  |
| Svolgimento del rapporto di lavoro                  | Ricezione istanze e istruttoria (p.es. Trasferimento di sede)                            | Non corretta valutazione dei presupposti per favorire determinati soggetti  | Direttore generale<br>Reparto HR & Corporate Communication<br>Diretto preposto | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  | Pantouflage   | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione e contabilità)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) |  |
|   | Rilevazione presenze   | Alterato inserimento e/o omissione delle informazioni al fine di favorire determinati soggetti  | Reparto HR & Corporate Communication<br>Diretto preposto                       | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Formazione  |                                |                                  |   |   |  |
|   | Gestione permessi, ferie, malattie   | Alterato inserimento e/o omissione delle informazioni al fine di favorire determinati soggetti  | Reparto HR & Corporate Communication<br>Diretto preposto                       | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Trasparenza   |                                |                                  |   |   |  |
|   | Procedimenti disciplinari  | Non corretta valutazione dei presupposti del processo per favorire determinati soggetti   | Direttore generale<br>Diretto preposto   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Whistleblowing  |                                |                                  |   |   |  |
| Cessazione del rapporto di lavoro                   | Adempimenti relativi alla cessazione del personale                                       | Alterato inserimento e/o omissione delle informazioni al fine di favorire il soggetto   | Reparto HR & Corporate Communication   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo |                                |                                  |   |   |  |
| Formazione del personale (obbligatoria e specifica) | Individuazione dei fabbisogni formativi e predisposizione del piano di formazione        | Non corretta valutazione delle esigenze formative ed individuazione di criteri esclusivi in possesso di soggetti specifici al fine di favorire certi soggetti | Direttore generale   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
|   | Organizzino dei corsi formativi  | Alterato inserimento e/o omissione delle informazioni al fine di favorire la formazione   | Reparto HR & Corporate Communication   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
| Sorveglianza sanitaria                              | Rapporti con il medico competente  | Alterata e/o omessa comunicazione di dati al medico competente per favorire l'ingresso/la permanenza di lavoratori privi dei requisiti                        | Direttore generale   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |
|   | Organizzazione visite mediche periodiche   | Alterata e/o omessa comunicazione di dati al medico competente per favorire l'ingresso/la permanenza di lavoratori privi dei requisiti                        | Reparto HR & Corporate Communication   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |                                |                                  |   |   |  |

| AREA DI RISCHIO GENERALE<br>ENTRATE, SPESE E PATRIMONIO          |  |   |   |  |   |  |                      |   |  |   |  |  |
|--|--|---|---|--|---|--|----------------------|---|--|---|--|--|
| Processo   | Attività   | Eventi a rischio  | Soggetto responsabile   | Valutazione (rischio basso / media / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali  | Misure di prevenzione specifiche   | Azioni correttive  |
|  |  |   |   | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |   |  |  |
| Predisposizione del budget annuale / triennale e rendicontazione | Pianificazione annuale/triennale dell'attività del reparto di competenza   | Alterazione di dati per favorire soggetti interni/esterni ad esempio imputando su alcuni capitoli importi maggiorati  | Responsabili di reparto   | alto                                       | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) |  |  |
|  | Definizione OGSTM (objects, goals, strategies, tactics, measures); assistenza alle ripartizioni e reparti nella pianificazione annuale/triennale   |   | Reparto Insight & Strategy  | alto                                       | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Coordinamento e predisposizione del programma/budget annuale/triennale   |   | Direttore generale<br>Direttore Finance   | alto                                       | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Collaborazione nella predisposizione del programma/budget annuale/triennale e nella rendicontazione trimestrale/annuale  |   | Reparto Accounting  | alto                                       | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Predisposizione di variazioni al budget annuale  |   | Direttore generale<br>Direttore Finance   | alto                                       | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Rendicontazione con relazioni trimestrali suddivise per progetto; rendicontazione annuale  |   | Direttore generale<br>Direttore Finance   | alto                                       | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Approvazione del programma/budget annuale/triennale da sottoporre ai soci; approvazione della rendicontazione trimestrale/annuale<br>Controllo della rendicontazione trimestrale/annuale               |   | Non corretta rappresentazione dei dati al fine di favorire determinati soggetti interni/esterni | CdA<br>Organo di controllo                 | alto<br>alto                                  | medio<br>basso                                     | basso<br>basso       | basso<br>basso                                  | basso<br>basso   |   |  | basso<br>basso   |
| Predisposizione dei documenti di bilancio d'esercizio            | Predisposizione della bozza di bilancio e delle relative relazioni con il supporto del commercialista esterno  | Alterazione dei dati di bilancio per favorire soggetti interni/esterni ad esempio imputando importi maggiorati su alcuni capitoli al fine di elargire importi difformi dalla normativa  | Direttore Finance<br>Reparto Accounting   | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) |  |  |
|  | Approvazione della bozza di bilancio da sottoporre all'approvazione dei soci   |   | CdA   | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  | basso  |
| Gestione delle entrate   | Verifica versamento accenti della PAB/Camera di Commercio (soci IDM) in base alla pianificazione annuale/triennale   | Errata verifica dei pagamenti effettuati rispetto a quanto dovuto   | Reparto Accounting  | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br>Rotazione straordinaria<br>Codice etico e di comportamento<br>Conflitto di interessi  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)  |  |
|  | Contributi pubblici: Scouting, verifica incasso e rendicontazione  | Omessa e/o non corretta comunicazione dei dati al fine di accedere a fondi pubblici   | Ripartizione Finance<br>Reparto Accounting<br>Ripartizione Business Development                 | alto                                       | basso   | basso  | medio                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Verifica incasso quota IDM delle tasse di soggiorno  | Errata verifica dei pagamenti effettuati rispetto a quanto dovuto al fine di favorire determinati soggetti  | Reparto Accounting  | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Verifica incassi per la prestazione di servizi nell'ambito dell'internazionalizzazione ed innovazione  | Errata verifica dei pagamenti effettuati rispetto a quanto dovuto al fine di favorire determinati soggetti  | Reparto Accounting  | medio                                      | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|  | Verifica incasso quota IDM dai partner di cooperazione (Destination, Product, etc...)  |   |   | medio                                      | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
| Gestione delle uscite  | Gestione delle fasi di liquidazione per approvvigionamenti (emissione RDA, assegnazione CIG; vista/verifica di conformità ed esecuzione servizio; controllo documentazione; pagamento)                 | Mancata verifica dei documenti allegati all'atto di liquidazione al fine di favorire il creditore, ad esempio per dare seguito al pagamento anche in assenza di esecuzione regolare/documenti regolari                              | Centro di competenza<br>Reparto Accounting<br>Direttore Finance                                 | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br>Pantouflage<br>Formazione<br>Trasparenza<br>Whistleblowing<br>Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutive e di controllo                                      | Disposizione del Presidente nr. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti<br>Provvedimento del Direttore n. 4 del 01.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza<br>Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2)<br>Iter Vergabeverfahren (Iter procedurali appalti)<br>Linee guida ai servizi di IDM Südtirol – Alto Adige nel settore dell'internazionalizzazione (approvate dal Consiglio di amministrazione il 07.07.2022)<br>Approvazione dei criteri di agevolazione a favore delle produzioni cinematografiche e televisive (Delibera della GP n. 479 dd. 05.07.2022) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|  | Gestione delle fasi di liquidazione per finanziamenti/sovvenzioni nell'ambito del business di IDM (inserimento richiesta in Con2, visto/verifica dei presupposti, controllo documentazione, pagamento) | Mancata verifica dei documenti allegati all'atto di liquidazione al fine di favorire un determinato soggetto, ad esempio riconoscere il finanziamento/la sovvenzione in assenza dei presupposti                                     | Centro di competenza<br>Reparto Accounting<br>Direttore Finance                                 | alto                                       | alto  | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
| Gestione economica del personale                                 | Gestione delle missioni e gestione delle carte di credito  | Ampliamento della sfera di ammissibilità al rimborso della documentazione al rimborso della documentazione presentata, p.es. includendo spese di dubbia ammissibilità o spese non rimborsabili per favorire un determinato soggetto | Diretto preposto<br>Reparto Accounting  | alto                                       | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) |  |  |
| Erogazione del trattamento economico del personale               | Elaborazione delle retribuzioni, dei cedolini e dei versamenti fiscali e pensionistici, nonché dei dichiarativi previsti dalla normativa vigenti   | Alterazione dei dati per favorire singoli e/o determinate categorie di dipendenti   | Reparto Accounting  | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |

| AREA DI RISCHIO GENERALE                                   |   |   |  |                                    |   |  |                      |   |  |   |   |  |
|--|---|---|--|------------------------------------|---|--|----------------------|---|--|---|---|--|
| CONTROLLI E ISPEZIONI                                      |   |   |  |                                    |   |  |                      |   |  |   |   |  |
| Processo   | Attività  | Eventi a rischio  | Soggetto responsabile                          | Valutazione (basso / media / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali  | Misure di prevenzione specifiche  | Azioni correttive  |
|  |   |   |  | Livello di interesse "esterno"     | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |   |   |  |
| Accesso civico   | Esamina ed evasione della richiesta   | Omessa/incompleta evasione della richiesta ovvero mancato rispetto dei termini e dei presupposti della procedura dell'accesso civico al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto | Reparto Legal                                  | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   | Procedura per l'accesso civico pubblicata sul sito istituzionale<br><br>Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) |  |
| Whistleblowing   | Istruttoria relativa a segnalazioni ricevute  | Omessa attivazione dell'istruttoria/insufficiente e parziale valutazione dei fatti e documenti relativi alla segnalazione per favorire un determinato soggetto                                  | OdV<br>RPCT                                    | medio                              | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   | Procedura di Whistleblowing pubblicata sul sito istituzionale<br><br>Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)    |  |
|  | Decisione sulla segnalazione  | Eventuale archiviazione della segnalazione in assenza dei presupposti necessari o omessa informazione della funzione avente il potere disciplinare al fine di favorire un determinato soggetto  | OdV<br>RPCT                                    | medio                              | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |   |  |
| Aggiornamento PTPCT  | Aggiornamento periodico del PTPCT   | Omessa e/o incompleta valutazione del rischio corruttivo  | RPCT   | alto                               | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br><br>Rotazione straordinaria   |   |  |
| Publicazione degli atti soggetti alla trasparenza          | Verifica sulla corretta pubblicazione degli atti soggetti alla trasparenza (vedi anche Corporate Communication) | Rilascio dell'attestazione sul corretto adempimento degli obblighi di trasparenza in assenza dei presupposti al fine di favorire un certo soggetto  | OIV  | alto                               | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | Codice etico e di comportamento<br><br>Conflitto di interessi<br><br>Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br><br>Pantouflage<br><br>Formazione | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)   | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
| Ispezioni/controlli da parte di GdF/Ispettorato del lavoro | Rapporti con l'Ispettorato del lavoro nell'ipotesi di ispezioni   | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione o attribuzione di favori a vantaggio di un determinato soggetto   | Direttore generale<br>Direttore Finance        | alto                               | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | Trasparenza<br><br>Whistleblowing<br><br>Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)   |  |
|  | Rapporti con l'Ispettorato del lavoro quale datore di lavoro  | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione o attribuzione di favori a vantaggio di un determinato soggetto   | CdA<br>Direttore generale<br>Direttore Finance | alto                               | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  |   | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)   |  |
|  | Rapporti con la GdF nell'ipotesi di ispezioni   | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione o attribuzione di favori a vantaggio di un determinato soggetto   | Direttore generale<br>Direttore Finance        | alto                               | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  |   | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)   |  |

| AREA DI RISCHIO GENERALE<br>AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO           |   |  |   |  |   |  |                      |   |  |  |   |  |
|---|---|--|---|--|---|--|----------------------|---|--|--|---|--|
| Processo  | Attività  | Eventi a rischio   | Soggetto responsabile                   | Valutazione (rischio basso / media / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali   | Misure di prevenzione specifiche  | Misure correttive  |
|   |   |  |   | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |  |   |  |
| Gestione del contenzioso giudiziale e di procedimenti arbitrali   | Raccolta di documentazione per la preparazione di atti e memorie processuali introduttivi o difensivi nelle cause di lavoro | Incompleta raccolta di informazioni e documenti per la difesa a vantaggio o svantaggio di un determinato soggetto  | Centro di competenza<br>Reparto Legal   | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br>Rotazione straordinaria<br>Codice etico e di comportamento<br>Conflitto di interessi<br>Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br>Pantouflage<br>Formazione<br>Trasparenza<br>Whistleblowing<br>Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|   | Definizione della strategia difensiva   | Omessa valutazione di fatti o atti al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto  | Direttore generale<br>Direttore Finance | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
|   | Monitoraggio del contenzioso giudiziale   | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di favorire o svantaggiare un certo soggetto                                     | Reparto Legal                           | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
|   | Decisione sulla transazione del contenzioso giudiziale/procedimento arbitrale   | Non corretta valutazione degli atti e fatti posti a base della decisione per favorire o svantaggiare un certo soggetto   | Direttore generale<br>Direttore Finance | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
| Gestione del contenzioso stragiudiziale                           | Raccolta di documentazione ed informazioni per la difesa della società nelle vertenze stragiudiziali                        | Incompleta raccolta di informazioni e documenti per la difesa a vantaggio o svantaggio di un determinato soggetto o determinate categorie di soggetti                  | Centro di competenza<br>Reparto Legal   | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)  | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate  |  |
|   | Definizione della strategia difensiva   | Omessa valutazione di fatti o atti al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto o determinate categorie di soggetti                                      | Direttore generale<br>Direttore Finance | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
|   | Monitoraggio del contenzioso stragiudiziale   | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di favorire o svantaggiare un certo soggetto o determinate categorie di soggetti | Reparto Legal                           | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
|   | Decisione sulla transazione del contenzioso stragiudiziale  | Non corretta valutazione degli atti e fatti posti a base della decisione per favorire o svantaggiare un certo soggetto o determinate categorie di soggetti             | Direttore generale<br>Direttore Finance | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
| Rapporti con l'autorità giudiziaria; collegi arbitrali; mediatori | Rappresentanza della società davanti alle autorità giudiziarie/arbitri/mediatori  | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione o attribuzione di favori a vantaggio o svantaggio di un determinato soggetto             | Presidente del CdA                      | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)  | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate  |  |
|   | Dichiarazioni/testimonianze davanti alle autorità giudiziarie/arbitri/mediatori   | Ommissione di informazioni o dichiarazioni non veritiere al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto  | Centro di competenza                    | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
| Rapporti con legali esterni e consulenti/periti di parte          | Scelta del legale/perito esterno (vedi anche contratti pubblici)  | Non corretta valutazione delle offerte per avvantaggiare un determinato soggetto   | Reparto Legal                           | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |

| AREA DI RISCHIO GENERALE<br>INCARICHI E NOMINE                         |   |  |   |  |   |  |                      |   |  |  |  |  |
|--|---|--|---|--|---|--|----------------------|---|--|--|--|--|
| Processo   | Attività  | Eventi a rischio   | Soggetto responsabile   | Valutazione (rischio basso / medio / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali   | Misure di prevenzione specifiche   | Azioni correttive  |
|  |   |  |   | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |  |  |  |
| Incarichi di in qualità di soggetto incaricato di un pubblico servizio | Svolgimento attività di RUP   | Uso improprio o distorto della discrezionalità;<br>Alterazione/manipolazione/Utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto; | Direttore generale<br>Direttori di ripartizione                   | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br>Rotazione straordinaria<br>Codice etico e di comportamento<br>Conflitto di interessi   | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)  |  |
|  | Svolgimento attività di DEC per i servizi (persona interna con esperienza nel settore)<br>Svolgimento attività di DL per i lavori (normalmente soggetti esterni, per assenza di competenze interne) |  | Responsabili di reparto<br>Coordinatori                           | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |  |  |  |
|  | Svolgimento attività di autorità di gara  |  | Reparto Legal   | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |  |  |  |
|  | Svolgimento attività di membro di commissione di gara (composta da persone interne ed esterni)  |  | Persona interna / esterna con competenze in materia               | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |  |  |  |
| Svolgimento di incarico di membro di organi societari e/o di dirigente | Svolgimento del potere decisionale inerente all'organo societario ovvero alla posizione/funzione di dirigente della società   | Uso improprio o distorto della discrezionalità;<br>Alterazione/manipolazione/Utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto; | Membri del CdA<br>Direttore generale<br>Direttori di ripartizione | alto                                       | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br>Pantouflage<br>Formazione<br>Trasparenza<br>Whistleblowing<br>Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo | Statuto<br>Disposizione del Presidente nr. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti<br>Provvedimento del Direttore n. 4 del 01.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza<br>Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |

| AREA DI RISCHIO SPECIFICA   |   |   |   |  |   |  |                      |   |  |   |   |  |
|---|---|---|---|--|---|--|----------------------|---|--|---|---|--|
| FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI SOCIALI  |   |   |   |  |   |  |                      |   |  |   |   |  |
| Processo  | Attività  | Eventi a rischio  | Soggetto responsabile   | Valutazione (rischio basso / media / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali  | Misure di prevenzione specifiche  | Azioni correttive  |
|   |   |   |   | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |   |   |  |
| Gestione delle riunioni del CdA/Assemblea   | Predisposizione ordine del giorno   | Ritardo nella predisposizione dell'ordine del giorno; incompleta indicazione degli argomenti all'ordine del giorno al fine di favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi  | Presidente del CdA<br>Direttore generale<br>Direttore Finance   | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br>Rotazione straordinaria<br>Codice etico e di comportamento<br>Conflitto di interessi      | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|   | Predisposizione della documentazione per le riunioni del CdA/Assemblea  | Incompleta predisposizione della documentazione al fine di favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi   | Direttore generale<br>Direttore Finance   | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |
|   | Verbalizzazione delle riunioni del CdA riunione/Assemblea   | Divulgazione anticipata delle decisioni del CdA/dell'assemblea al fine di favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi  | CEO Office & Press  | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |
|   | Esecuzione delle delibere del CdA/Assemblea   | Non corretta esecuzione/attuazione delle decisioni del CdA al fine di favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi  | Direttore generale  | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |
| Studio ed approfondimento tecnico delle questioni portate all'attenzione del CdA          | Raccolta ed esame degli appunti e delle proposte trasmesse dalle Ripartizioni e dai Reparti all'attenzione e per la decisione del CdA e formulazione di osservazioni  | Valutazioni basate su analisi non oggettiva/non pertinente alle proposte delle Direzioni/Reparti al fine di favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi  | Direttore generale  | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  | Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br>Pantouflage<br>Formazione<br>Trasparenza<br>Whistleblowing |   |  |
|   | Rapporti con consulenti esterni per l'acquisizione di pareri tecnici da sottoporre all'attenzione del CdA   | Acquisizione di pareri tecnici non veritieri/non pertinenti al fine di favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi   | Direttore generale<br>Direttore Finance   | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |
| Verifica degli atti, interni ed esterni a firma del Presidente del CdA/Direttore generale | Esame degli atti alla firma del Presidente del CdA e/o del Direttore generale al fine di verificarne coerenza formale e sostanziale sulla base, rispettivamente, della destinazione (tipologia di atto e di destinatario) e della provenienza (delibera del CdA/Provvedimento del Direttore generale) | Verifica non oggettiva/insufficiente/non pertinente al fine favorire o sfavorire determinate posizioni o interessi  | Direttore Finance<br>Reparto Legal  | medio                                      | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  | Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo   |   |  |
|   | Rapporti con la PAB, Camera di Commercio  | Divulgazione di informazioni riservate; omissione di fatti o atti afferenti a verifiche; alterazione o utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a soggetti interni o esterni | Direttore generale<br>Direttore Finance<br>Ripartizione Marketing<br>Direttore generale<br>Centro di competenza | alto                                       | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |
| Rapporti esterni del Presidente del CdA/della Direttrice generale                         | Rapporti con Mass media   | Divulgazione di informazioni riservate; omissione di fatti o atti afferenti a verifiche; alterazione o utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a soggetti interni o esterni | Direttore generale<br>Ripartizione Marketing  | alto                                       | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |
|   | Rapporti con partner di cooperazione, associazioni di categoria e consorzi  | Divulgazione di informazioni riservate; omissione di fatti o atti afferenti a verifiche; alterazione o utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di arrecare un vantaggio o uno svantaggio a soggetti interni o esterni | Direttore generale<br>Centro di competenza  | alto                                       | medio   | basso  | basso                | medio   | basso  |   |   |  |



| AREA DI RISCHIO SPECIFICA |  |  |   |  |   |  |                      |   |  |  |  |                   |
|---------------------------|--|--|---|--|---|--|----------------------|---|--|--|--|-------------------|
| AGRAR                     |  |  |   |  |   |  |                      |   |  |  |  |                   |
| Processo                  | Attività   | Eventi a rischio   | Soggetto responsabile                       | Valutazione (rischio basso / medio / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali   | Misure di prevenzione specifiche   | Azioni correttive |
|                           |  |  |   | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |  |  |                   |
| Product Management        | Gestione dei fondi pubblici (finanziamenti degli enti proprietari PAB e Camera di Commercio) per il supporto e l'assistenza dei consorzi nella promozione di prodotti agrari tipici alto atesini (Speck, mele, vino, latte, piccoli prodotti: miele, verdure, frutta)                      | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CdA e dall'assemblea dei soci; Omessa/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto    | Reparto Product Management                  | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)  | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate   |                   |
|                           | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato da IDM alle imprese  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Reparto Product Management                  | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  |  |  |                   |
|                           | Affidamento di incarichi ad agenzie pubblicitarie per la promozione di prodotti agrari tipici alto atesini in collaborazione con i consorzi (vedi contratti pubblici)  | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte; | Reparto Product Management<br>Reparto Legal | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |  |  |                   |
| Trade Marketing           | Gestione dei fondi pubblici (finanziamenti degli enti proprietari PAB e Camera di Commercio) per il supporto e l'assistenza dei consorzi nel posizionamento dei prodotti agrari tipici alto atesini nel settore delle catene alimentari (Aspiag, Conad, Esselunga, Coop, Edeka Rewe, etc.) | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CdA e dall'assemblea dei soci; omessa/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto    | Reparto Product Management                  | alto                                       | medio   | basso  | medio                | basso   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br>Rotazione straordinaria<br>Codice etico e di comportamento<br>Conflitto di interessi<br>Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br>Pantouflage<br>Formazione<br>Trasparenza<br>Whistleblowing<br>Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo | Disposizione del Presidente nr. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti<br>Provvedimento del Direttore n. 4 del 01.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza<br>Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2)<br>Iter Vergabeverfahren (Iter procedurali appalti) |                   |
|                           | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato da IDM alle imprese  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Reparto Product Management                  | alto                                       | medio   | basso  | medio                | basso   | basso  |  |  |                   |
| EU Projects               | Gestione dei fondi pubblici (finanziamenti dei soci) per il supporto e l'assistenza dei consorzi nella selezione, richiesta e rendicontazione di fondi pubblici europei nel settore agrario  | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CdA e dall'assemblea dei soci; omessa/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto    | Reparto EU Projects                         | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)  |  |                   |
|                           | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato da IDM alle imprese  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Reparto EU Projects                         | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  |  |  |                   |

| AREA DI RISCHIO SPECIFICA<br>BUSINESS DEVELOPMENT |  |  |  |  |   |  |                      |   |  |   |  |  |
|---|--|--|--|--|---|--|----------------------|---|--|---|--|--|
| Processo  | Attività   | Eventi a rischio   | Soggetto responsabile                  | Valutazione (rischio basso / medio / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali  | Misure di prevenzione specifiche   | Azioni correttive  |
|   |  |  |  | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi correttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |   |  |  |
| International                                     | Gestione dei fondi pubblici (finanziamenti degli enti proprietari PAB e Camera di Commercio) per il supporto di imprese alto atesine nell'ambito dell'internazionalizzazione (partecipazione a manifestazioni, eventi e fiere, servizi di consulenza e coaching) | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CdA e dall'assemblea dei soci; omessa/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto    | Reparto International                  | alto                                       | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  | Linee guida ai servizi di IDM Südtirol – Alto Adige nel settore dell'internazionalizzazione (approvate dal Consiglio di amministrazione il 07.07.2022)<br><br>Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zuchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)<br><br>Disposizione del Presidente nr. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti<br><br>Provvedimento del Direttore n. 4 del 01.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza<br><br>Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br><br>Rotazione straordinaria<br>Codice etico e di comportamento<br>Conflitto di interessi<br>Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali | Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2)<br>Iter Vergabeverfahren (Iter procedurali appalti)<br><br>Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zuchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|   | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato da IDM alle imprese  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Reparto International                  | alto                                       | medio   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|   | Affidamento di incarichi a prestatori di servizi/consulenti per dare l'assistenza alle imprese nell'ambito dell'internazionalizzazione (vedi contratti pubblici)   | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte; | Reparto International<br>Reparto Legal | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
| Film Fund & Commission                            | Gestione dei fondi pubblici (finanziamenti degli enti proprietari PMA e Camera di Commercio) per produzioni cinematografiche e televisive (produzione, sviluppo di progetto e preproduzione, cortometraggi)  | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CdA e dall'assemblea dei soci; omessa/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto    | Reparto Film Fund & Commission         | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | Pantouflage<br>Formazione<br>Trasparenza<br>Whistleblowing<br>Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo<br><br>Approvazione dei criteri di agevolazione a favore delle produzioni cinematografiche e televisive (Delibera della GP n. 479 dd. 05.07.2022)<br><br>Criteri per contributi/borse di studio per iniziative di formazione pubblicate su film.idm-suedtirol.com<br><br>Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zuchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale)   |  |  |
|   | Rilascio parere sull'ammissibilità della domanda di contributo per la produzione cinematografica/televisiva  | Non corretta, incompleta valutazione dei presupposti per la concessione del contributo al fine di favorire un determinato soggetto   | Gruppo di esperti                      | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|   | Adozione del provvedimento di assegnazione del contributo per la produzione cinematografica/televisiva   | Adozione del provvedimento di assegnazione del contributo in assenza dei presupposti o della valutazione della commissione al fine di favorire un determinato soggetto   | Direttore generale                     | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|   | Filmcommission: Sostegno ai produttori nella ricerca di location e nell'ottenimento di autorizzazioni di ripresa da parte di Enti pubblici territoriali e/o  | Alterazione/manipolazione/utilizzo improprio di informazioni e documentazione al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto   | Reparto Film Fund & Commission         | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|   | Assistenza per la fondazione di un'impresa o l'insediamento di imprese attive nel settore cinematografico nella Provincia Autonoma di Bolzano  | Non corretta, incompleta valutazione dei presupposti per la concessione del servizio al fine di favorire un determinato soggetto   | Reparto Film Fund & Commission         | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |
|   | Gestione di contributi e borse di studio per iniziative di formazione nel settore cinematografico  | Non corretta, incompleta valutazione dei presupposti per la concessione del servizio al fine di favorire un determinato soggetto   | Reparto Film Fund & Commission         | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  |   |  |  |

| AREA DI RISCHIO SPECIFICA<br>MARKETING |  |  |  |  |   |  |                      |   |  |   |  |                   |
|--|--|--|--|--|---|--|----------------------|---|--|---|--|-------------------|
| Processo                               | Attività   | Eventi a rischio   | Soggetto responsabile                  | Valutazione (rischio basso / medio / alto) |   |  |                      | Misure di prevenzione generali                  |  | Misure di prevenzione specifiche  |  | Azioni correttive |
|  |  |  |  | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi connessi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel F/PC |   |  |                   |
| Brand & Content                        | Gestione dei siti web e social media di IMA e di partner di cooperazione   | Alterazione/pubblicazione di dati non veritieri o omissione pubblicazione di informazioni  | Report Brand & Content                 | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
|  | Brand Management: Gestione del marchio ombrello "Südtirol-Alto Adige", concessione di licenze di uso per conto della PAB   | Concessione di licenza d'uso in assenza dei presupposti al fine di favorire un determinato soggetto  | Report Brand & Content                 | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | <p>Delibera della Giunta Provinciale del 12/11/2018, N.1300</p> <p>Criteri pubblicati sul sito dachmarken-ivestments.it</p> <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
|  | Selezione ed affidamento di incarichi ad agenzie pubblicitarie per lo svolgimento di campagne pubblicitarie (vedi anche contratti pubblici)  | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di ordini di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte;  | Report Brand & Content<br>Report Legal | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | <p>Disposizione del Presidente n. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti</p> <p>Provvedimento del Direttore n. 4 del 03.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza</p> <p>Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2) iter Vergabeverfahren (iter procedurati appalti)</p> |  |                   |
| Markets & Media                        | Gestione dei fondi pubblici (finanziamenti degli enti proprietari PAB e Camera di Commercio) per la gestione, la pianificazione, il coordinamento di campagne pubblicitarie per promuovere la destinazione Sottino - Alto Adige su iniziativa di IMA o su iniziativa di partner di cooperazione/impresie | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report Markets & Media                 | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Regolamento spese di rappresentanza e spese nell'ambito dell'attività di marketing e di promozione dell'economia alto adige (delibera del CGA n. 84 del 28.06.2018)</p> <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>                         |  |                   |
|  | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato ai partner di cooperazione/alle singole imprese  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Report Markets & Media                 | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
|  | Selezione ed affidamento di incarichi ad agenzie pubblicitarie per lo svolgimento di campagne pubblicitarie (vedi anche contratti pubblici)  | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di ordini di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte;  | Report Markets & Media<br>Report Lega  | alto                                       | basso   | basso  | basso                | medio   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
| PR & Events                            | Gestione dei finanziamenti degli enti proprietari (PAB e Camera di Commercio) per l'organizzazione di eventi su incarico della PAB o su incarico dei consorzi di prodotto  | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report PR & Events                     | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Checklist "Events"</p> <p>Contratti standard Sponsoring</p> <p>Contratti standard per influencer e giornalisti</p> <p>Regolamento spese di rappresentanza e spese nell'ambito dell'attività di marketing e di promozione dell'economia alto adige (delibera del CGA n. 84 del 28.06.2018)</p>  | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |                   |
|  | Gestione dei finanziamenti degli enti proprietari (PAB e Camera di Commercio) per l'accogliimento di giornalisti ed influencer   | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report PR & Events                     | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
|  | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato ai partner di cooperazione/consorzi  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Report PR & Events                     | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Disposizione del Presidente n. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti</p> <p>Provvedimento del Direttore n. 4 del 03.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza</p> <p>Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2) iter Vergabeverfahren (iter procedurati appalti)</p> |  |                   |
|  | Selezione ed affidamento di incarichi ad agenzie di Media Relation (vedi anche contratti pubblici)   | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di ordini di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte;  | Report PR & Events<br>Report Legal     | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | <p>Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001</p> <p>Rotazione straordinaria</p> <p>Codice etico e di comportamento</p> <p>Conflicto di interessi</p> <p>Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali</p> <p>Pantouflage</p> <p>Formazione</p> <p>Trasparenza</p> <p>Whistleblowing</p>  |  |                   |
| Product                                | Gestione dei finanziamenti degli enti pubblici (PAB e Camera di Commercio) per lo sviluppo e la promozione di prodotti tipici alto adige e/o progetti di rilevanza locale  | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report Product                         | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Separazione dei compiti tra funzione amministrativa, esecutiva e di controllo</p> <p>Checklist "Lutprodukt"</p> <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>   |  |                   |
|  | Determinazione ed applicazione del costo per il servizio prestato ai partner di cooperazione/alle singole imprese  | Non corretta determinazione del costo del servizio al fine di favorire/svantaggiare un certo soggetto  | Report Product                         | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Disposizione del Presidente n. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti</p> <p>Provvedimento del Direttore n. 4 del 03.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza</p> <p>Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2) iter Vergabeverfahren (iter procedurati appalti)</p> |  |                   |
|  | Selezione ed affidamento di incarichi ad agenzie per lo sviluppo del prodotto/progetto (vedi anche contratti pubblici)   | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di ordini di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte;  | Report Product<br>Report Legal         | alto                                       | basso   | basso  | basso                | basso   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
| Destination                            | Gestione dei finanziamenti dei soci (PAB e Camera di Commercio) e delle tasse di soggiorno per il coordinamento delle associazioni e organismi turistici   | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report Destination                     | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |
|  | Gestione dei finanziamenti dei soci (PAB e Camera di Commercio) e delle tasse di soggiorno per la gestione dei rapporti con operatori turistici ed agenzie MICE (Meeting, Incentives, Conferences, Events) esteri, nonché per l'accogliimento di rappresentanti in occasione di FAM-Trips                | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report B2B Sales                       | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Regolamento spese di rappresentanza e spese nell'ambito dell'attività di marketing e di promozione dell'economia alto adige (delibera del CGA n. 84 del 28.06.2018)</p> <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>                         |  |                   |
| B2B Sales                              | Selezione ed affidamento di incarichi ad agenzie per individuare agenzie MICE ed operatori turistici all'estero (vedi anche contratti pubblici)  | Incompleta predisposizione delle documentazioni; individuazione di ordini di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti; mancato rispetto dei termini per la ricezione delle domande/offerte;  | Report B2B Sales<br>Report Legal       | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Disposizione del Presidente n. 1 del 04.01.2016 – Determinazione dei limiti di spesa entro i quali il direttore dispone, con proprio atto, in materia di contratti</p> <p>Provvedimento del Direttore n. 4 del 03.02.2016 – Trasmissione ai dirigenti dell'azienda dei poteri di organizzazione delle risorse umane e strumentali nonché di spesa nell'ambito delle ripartizioni di loro competenza</p> <p>Anleitung zur Erstellung von Aufträgen in XAC (CON2) iter Vergabeverfahren (iter procedurati appalti)</p> |  |                   |
|  | Gestione dei finanziamenti dei soci (PAB e Camera di Commercio) e delle tasse di soggiorno per la gestione dei rapporti con operatori turistici ed agenzie MICE (Meeting, Incentives, Conferences, Events) esteri, nonché per l'accogliimento di rappresentanti in occasione di FAM-Trips                | Impiego del finanziamento pubblico/budget per finalità diverse da quelle deliberate ed approvate dal CGA e dall'assemblea dei soci: Omissione/non corretta valutazione e verifica dei presupposti per l'impiego del finanziamento pubblico al fine di favorire un determinato soggetto | Report B2B Sales                       | alto                                       | medio   | basso  | medio                | medio   | basso  | <p>Processo informatizzato:</p> <p>Software CRM2 (amministrazione)</p> <p>Software Oracle (amministrazione e contabilità)</p> <p>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)</p> <p>Server X-Files (documentazione in generale)</p> <p>Software Zucchetti (personale)</p> <p>Software Recruiting (personale)</p>  |  |                   |

| AREA DI RISCHIO SPECIFICA                       |  |   |                       |  |   |  |                      |   |  |  |   |  |
|---|--|---|-----------------------|--|---|--|----------------------|---|--|--|---|--|
| SERVIZI IT                                      |  |   |                       |  |   |  |                      |   |  |  |   |  |
| Processo  | Attività   | Eventi a rischio  | Soggetto responsabile | Valutazione (rischio basso / medio / alto) |   |  |                      |   |  | Misure di prevenzione generali   | Misure di prevenzione specifiche  | Azioni correttive  |
|   |  |   |                       | Livello di interesse "esterno"             | Grado di discrezionalità del decisore interno | Eventi corruttivi in passato nel processo/attività | Opacità del processo | Grado di attuazione delle misure di trattamento | Livello di collaborazione del responsabile del processo nel PTPC |  |   |  |
| Progettazione e sviluppo dei servizi IT interni | Analisi funzionale e dettaglio relativo allo specifico intervento (vedi anche contratti pubblici)  | Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza ed economicità  | Reparto IT & Facility | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/2001<br>Rotazione straordinaria<br>Codice edito e di comportamento           | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione e contabilità)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|   | Elaborazione/verifica della documentazione relativa alle specifiche tecniche/applicative di sviluppo dei servizi IT interni (vedi anche contratti pubblici)                  | Alterazione/manipolazione delle informazioni al fine di prediligere l'adozione di determinate soluzioni in accordo con i fornitori  | Reparto IT & Facility | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
|   | Predisposizione della documentazione tecnica necessaria all'espletamento delle procedure di gara/acquisizione (vedi anche contratti pubblici)                                | Incompleta predisposizione delle documentazione; individuazione di criteri di partecipazione sproporzionati o ingiustificatamente restrittivi o non chiari per ovvero tali da avvantaggiare determinati soggetti;                             | Reparto IT & Facility | alto                                       | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |
| Gestione applicativa dei servizi IT interni     | Realizzazione degli interventi necessari per assicurare la corretta gestione dei servizi IT interni  | Alterazione/manipolazione delle informazioni al fine di favorire o omettere/ritardare l'avvio di specifici interventi di manutenzione sui sistemi (correttiva, adeguativi, evolutiva) al fine di favorire o svantaggiare determinati soggetti | Reparto IT & Facility | medio                                      | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Conflitto di interessi<br>Inconferibilità e incompatibilità degli incarichi e conferimento di incarichi extra istituzionali<br>Pantouflage |   |  |
| Erogazione dei Servizi                          | Monitoraggio del livello di disponibilità dei servizi  | Alterazione/manipolazione dei report di disponibilità per coprire eventuali inadempimenti contrattuali dei fornitori dei servizi  | Reparto IT & Facility | medio                                      | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Formazione<br>Trasparenza  | Processo informatizzato:<br>Software CON2 (amministrazione e contabilità)<br>Software Oracle (amministrazione e contabilità)<br>Software Microsoft CRM (dati clienti/fornitori)<br>Server X-Files (documentazione in generale)<br>Software Zucchetti (personale)<br>Software Recruiting (personale) | Attuazione delle azioni correttive individuate nella mappatura del rischio ex D.lgs. 231/2001 laddove non ancora attuate |
|   | Progettazione dell'infrastruttura tecnologica a supporto dei servizi   | Possibile indirizzamento della scelta della tecnologia/prodotto per favorire specifici fornitori  | Reparto IT & Facility | medio                                      | alto  | basso  | medio                | medio   | basso  | Whistleblowing   |   |  |
|   | Amministrazione dei sistemi  | Abuso dei privilegi di amministrazione dei sistemi per alterare e/o acquisire informazioni al fine di favorire o svantaggiare un determinato soggetto   | Reparto IT & Facility | basso                                      | basso   | basso  | medio                | medio   | basso  | Segregazione dei compiti tra funzione autorizzativa, esecutiva e di controllo  |   |  |
| Gestione della sicurezza delle informazioni     | Definizione e pianificazione delle misure logiche e fisiche di sicurezza e degli altri adempimenti necessari a garantire sicurezza delle informazioni e tutela della privacy | Mancato inserimento di misure per favorire accessi abusivi esterni  | Reparto IT & Facility | basso                                      | basso   | basso  | medio                | medio   | basso  |  |   |  |