

La FONDAZIONE AUXILIUM



PIANO TRIENNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA

2025-2027

ALLEGATO 1 – MAPPATURA AREE A RISCHIO

ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA ISTITUZIONALE E GESTIONE DEI RAPPORTI CON LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (ASP, ARPA, INPS, INAL PROVINCIA, ETC.) PER L'ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ AZIENDALI (AUTORIZZAZIONI, PERMESSI, ETC.)					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
RAPPORTI CON FUNZIONARI PUBBLICI IN CASO DI INCONTRI O INTERLOCUZIONI DI CARATTERE ISTITUZIONALE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Sfruttamento di relazioni esistenti con un pubblico ufficiale o con un incaricato di un pubblico servizio, al fine di farsi dare o promettere denaro o altro vantaggio patrimoniale come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerarlo, in relazione al compimento di un atto contrario ai doveri di ufficio o all'omissione o al ritardo di un atto del suo ufficio. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Traffico di influenze illecite - <i>ex L.190</i> ✓ Concussione (Art. 317 Cod. Pen.) – <i>ex D.Lgs. 231 e L. 190</i> ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex D.Lgs. 231 e L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i>Cod.Pen.) – <i>ex D.Lgs. 231 e L. 190</i> 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria
GESTIONE DEI RAPPORTI CON I FUNZIONARI DEI DIVERSI ENTI PUBBLICI COMPETENTI (ASP, COMUNI, ARPA, PROVINCIA ETC.) PER L'OTTENIMENTO O IL RINNOVO DI AUTORIZZAZIONI, LICENZE, PERMESSI, CONCESSIONI, NULLA OSTA, ETC. NECESSARI PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITÀ AZIENDALI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Produzione di documentazione non veritiera o l'omessa comunicazione di informazioni dovute, al fine di ottenere indebitamente autorizzazioni, licenze e/o concessioni. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (Art. 317 Cod. Pen.) – <i>ex D.Lgs. 231 e L. 190</i> ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex D.Lgs. 231 e L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i>Cod.Pen.) – <i>ex D.Lgs. 231 e L. 190</i> 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria

ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
SELEZIONE DEL PERSONALE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Manipolazione del processo di selezione del personale, ovvero mancata applicazione delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione, nonché previsione di requisiti di accesso troppo vincolanti e/o "personalizzati" o predisposizione di un <i>iter</i> di selezione senza sufficienti meccanismi di verifica dei requisiti, allo scopo di reclutare candidati particolari. ✓ Abuso nei processi di selezione finalizzato al reclutamento di candidati particolari. ✓ Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e imparzialità della selezione ✓ Le condotte illecite potrebbero trovare realizzazione anche mediante comunicazione anticipata del contenuto della prova di selezione ad un candidato, al fine di favorire lo stesso. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (Art. 317 Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i> Cod. Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i> Cod. Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i> Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio - <i>ex</i> L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Personale
PROGRESSIONI ECONOMICHE O DI CARRIERA	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Riconoscimento di progressioni economiche o di carriera, accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari (es. avanzamenti di carriera avvenuti in tempi impropriamente rapidi). ✓ Ricezione di denaro o altra utilità, anche mediante induzione verso soggetti interessati alla progressioni economiche o di carriera, finalizzata al riconoscimento illegittimo di promozioni o aumenti a particolari dipendenti. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (Art. 317 Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i> Cod. Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i> Cod. Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i> Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Personale

POLITICHE RETRIBUTIVE ED EVENTUALI PREMI/BONUS	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Riconoscimento di premi/bonus e/o benefit ai dipendenti, senza una preventiva definizione di un piano di incentivi. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i>Cod.Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Personale
GESTIONE DELLE PRESENZE/ASSENZE DEL PERSONALE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Non corretta elaborazione delle timbrature del personale ✓ Non corretta verifica corretta compilazione delle richieste di assenza e delle certificazioni a supporto delle richieste ✓ Non corretta verifica dei permessi 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i>Cod.Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Personale
GESTIONE ECONOMICA DEL PERSONALE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Riconoscimento di retribuzione non conforme al contratto sottoscritto dal dipendente ✓ Erogazione non giustificata di prestiti e finanziamenti o anticipazione di TFR al dipendente 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-<i>bis</i>Cod.Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-<i>quater</i>Cod.Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Personale
VEDI OCCASIONI DI REATO PRECEDENTI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Le occasioni di reato sopra descritte potrebbero inoltre configurare il caso di traffico di influenze illecite (o concorso in) nel caso in cui gli attori delle condotte sopra analizzate siano indotti a commetterle a seguito di indicazioni o pressioni da parte di soggetti terzi che vantano e sfruttano le relazioni con loro ovvero nel caso in cui le condotte siano indirizzate a facilitare e a mediare illecitamente rapporti con stakeholder di natura pubblica. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Traffico di influenze illecite - <i>ex</i> L.190 	BASSO		<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Personale

GESTIONE RIMBORSI SPESE A DIPENDENTI E SPESE DI RAPPRESENTANZA					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
RICHIESTA E GESTIONE DEI RIMBORSI SPESE E DEGLI ANTICIPI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Inserimento all'interno del prospetto di nota spese, di importi di propria pertinenza o personali. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Peculato - <i>ex</i> L. 190/12 ✓ Peculato mediante profitto dell'errore altrui - <i>ex</i> L. 190/12 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Contabilità
GESTIONE DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA DELL'AZIENDA	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Utilizzo improprio della carta di credito aziendale da parte del dipendente che indebitamente esegue pagamenti a fronte di spese di sua pertinenza o personali, o in ogni caso non inerenti all'attività lavorativa. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Peculato - <i>ex</i> L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Ufficio Contabilità

AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
FORNITURA DI BENI E SERVIZI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Elusione delle regole per la fornitura di beni e servizi. ✓ Abuso nella selezione e/o qualificazione dei fornitori di beni e servizi. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (Art. 317 Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-bis Cod. Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-bis Cod. Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-quater Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure ✓ Presenza di un albo aziendale di fornitori di beni e servizi utilizzato nel rispetto di criteri di rotazione, di pari opportunità e di non discriminazione 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Acquisti
MONITORAGGIO CORRETTA ESECUZIONE DELLA E GESTIONE DI EVENTUALI NON CONFORMITÀ/RECLAMI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Validazione, da parte del soggetto incaricato della verifica, di stati di avanzamento lavori ovvero dell'attestazione di avvenuta prestazione non corrispondenti al reale avanzamento dei lavori o alla prestazione effettivamente erogata, al fine di consentire al fornitore/appaltatore di ricevere compensi non dovuti o anticipare indebitamente compensi futuri anche a fronte del riconoscimento o della promessa di denaro o altra utilità. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. ✓ Le condotte sopra descritte potrebbero anche realizzarsi 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (Art. 317 Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-bis Cod. Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-bis Cod. Pen.) - (o concorso nel reato) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-quater Cod. Pen.) – <i>ex</i> D.Lgs. 231 e L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Acquisti

	mediante costrizione da parte di un soggetto apicale.				
CONTABILIZZAZIONE E PAGAMENTO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Validazione di una fattura attestante l'esecuzione di un servizio non erogato o il ricevimento di un bene mai entrato a far parte della disponibilità dell'Azienda. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (Art. 317 Cod.Pen.) - ex D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Corruzione (Artt. 318, 319, 320, 321, 322-bis Cod. Pen.) ✓ Istigazione alla corruzione (Artt. 322, 322-bis Cod. Pen.) - (o concorso nel reato) - ex D.Lgs. 231 e L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (Art. 319-quater Cod.Pen.) - ex D.Lgs. 231 e L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Acquisti ✓ Ufficio Contabilità

AFFIDAMENTO DI INCARICHI, PRESTAZIONI D'OPERA INTELLETTUALI					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
DEFINIZIONE DELL'OGGETTO DELLA PRESTAZIONE D'OPERA INTELLETTUALE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Indebita definizione dell'oggetto di affidamento, al fine di favorire un determinato soggetto anche a fronte del riconoscimento o la promessa di denaro o altra utilità. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (art. 317 c.p.) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria
DEFINIZIONE DEI REQUISITI DI QUALIFICAZIONE E DEL COMPENSO PER LA PRESTAZIONE D'OPERA INTELLETTUALE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Indebita definizione dei requisiti e/o del compenso per la prestazione (ad esempio corrispettivi non allineati col valore di mercato) al fine di favorire un determinato terzo. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (art. 317 c.p.) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria
MONITORAGGIO CORRETTA ESECUZIONE DELLA FORNITURA (ATTESTAZIONE EROGATA PRESTAZIONE) E GESTIONE DI EVENTUALI NON CONFORMITÀ/RECLAMI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Validazione, da parte del soggetto incaricato della verifica, dell'attestazione di avvenuta prestazione non corrispondente alla prestazione effettivamente erogata, al fine di consentire al fornitore di ricevere compensi non dovuti o anticipare indebitamente 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Concussione (art. 317 c.p.) - ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria

	compensi futuri anche a fronte del riconoscimento o della promessa di denaro o di altra utilità. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 			
CONTABILIZZAZIONE E PAGAMENTO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Validazione di una fattura attestante l'esecuzione di un servizio non erogato o il ricevimento di un bene mai entrato a far parte della disponibilità dell'Azienda. Oltre che con l'accordo, tale condotta potrebbe potenzialmente realizzarsi anche a mezzo di induzione del potenziale fornitore. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Contabilità

ATTIVITÀ DI RICERCA, DI FORMAZIONE E SPONSORIZZAZIONE					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
RICERCA AUTONOMA E/O SPONSORIZZATA	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Rischi di alterazioni dei risultati della ricerca attraverso manipolazioni della conduzione degli studi al fine di conseguire utilità indebita. ✓ Condizionamento dei risultati della ricerca. ✓ Finanziamenti diretti al ricercatore. ✓ Costi a carico del SSN. ✓ Induzione all'acquisto di dispositivi medici con conseguente danno economico 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria
INVITO A FORMAZIONE ESTERNA DA PARTE DI AZIENDE COMMERCIALI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Favorire l'uso di specifici beni e servizi. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) – ex L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria
SCELTA DI UNA SOCIETÀ E/O DI UN DOCENTE ESTERNO ALL'AZIENDA PER L'ORGANIZZAZIONE DI UN CORSO DI FORMAZIONE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Favorire la selezione di una società e/o di un docente al fine di concedere/ottenere vantaggi personali 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) – ex D.Lgs. 231; ex L. 190 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria

		<ul style="list-style-type: none"> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i> 			
ORGANIZZAZIONE DI EVENTI FORMATIVI CON IL SUPPORTO DI SOGGETTI PORTATORI DI INTERESSI COMMERCIALI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Favorire la selezione e/o l'uso di specifici prodotti/presidi al fine di concedere/ottenere vantaggi personali. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i> 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria
RAPPORTI DIRETTI TRA MEDICO/PROFESSIONISTA SANITARIO CON INTERESSI COMMERCIALI IN CAMPO SANITARIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Favorire la selezione e/o l'uso di specifici prodotti/presidi sulla base di ricompense e sollecitazioni 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i> 	BASSO	✓	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria

OMAGGI, DONAZIONI, SPONSORIZZAZIONI, ATTIVITÀ PROMOZIONALI E EROGAZIONI LIBERALI					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
RICEZIONE DI OMAGGI DA PARTE DI SOGGETTI TERZI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Ricezione di omaggi caratterizzati dall'assenza di modico valore effettuati dai terzi, al fine di conseguire utilità indebite. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D. Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex D. Lgs. 231; ex L. 190</i> 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Prassi e procedure interne 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Direzione Sanitaria ✓ Responsabili di funzione

GESTIONE DEI PROCEDIMENTI E DEI CONTENZIOSI GIUDIZIALI E STRAGIUDIZIALI (CIVILI, PENALI, AMMINISTRATIVI E TRIBUTARI), NOMINA DEI LEGALI E COORDINAMENTO DELLA LORO ATTIVITÀ					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
GESTIONE DEI PROCEDIMENTI	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Induzione del dirigente/dipendente, da parte di soggetti terzi, a rendere false deposizioni realizzata anche attraverso il riconoscimento o la promessa di denaro o altra utilità. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Concussione (art. 317 c.p.) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Consigliere Delegato ✓ Direzione generale

CONTABILIZZAZIONE E PAGAMENTO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Validazione di una fattura attestante l'esecuzione di un servizio non erogato. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Consigliere Delegato ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Contabilità

GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI E DELLE ATTIVITÀ DI TESORERIA					
POSSIBILE OCCASIONE DI REALIZZAZIONE DEL REATO	DESCRIZIONE POTENZIALE PROFILO DI RISCHIO	REATI POTENZIALMENTE RILEVANTI	VALUTAZIONE FINALE RISCHIO	MISURA DI PREVENZIONE	RESPONSABILE
PROTOCOLLAZIONE FATTURA	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Creare e fare protocollare dei documenti falsi o occultare arbitrariamente le fatture per ottenerne un vantaggio economico 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i> 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure: <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Procedure 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Acquisti ✓ Ufficio Contabilità
REGISTRAZIONE E VERIFICA DELLA DELLA FATTURA PASSIVA	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Registrazione fatture senza collegarle ai relativi ordini e/o alle relative bolle, al fine di favorire un fornitore reale o per realizzare quanto posto in essere con la creazione di una fattura falsa. ✓ Variazioni manuali dei dati dell'ordine e/o della bolla e/o della fattura rispetto quanto indicato nell'ordine e/o nella bolla e/o nella fattura stessa ✓ Registrazione della medesima fattura in più momenti al fine di agevolare un fornitore per l'ottenerne un vantaggio economico personale. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i> 	BASSO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza procedure <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Acquisti ✓ Ufficio Contabilità
GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI PASSIVI (PAGAMENTI)	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Selezione indebita dei fornitori a cui dare priorità nel pagamento delle fatture, attraverso l'autorizzazione al pagamento. ✓ Impropria liquidazione ✓ Impropri storni di pagamento ✓ Impropria gestione delle fatture per cassa ed in urgenza. ✓ Caricamento di coordinate bancarie diverse da quelle 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.) ✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i> ✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i> 	MEDIO	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presenza di procedure <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Presidente CDA ✓ Direzione generale ✓ Ufficio Contabilità

	<p>legittime contenute nella dichiarazione di conto corrente dedicato rilasciate dal fornitore.</p> <p>✓ Caricamento o alterazione fraudolenta dei pagamenti nel sistema di internet banking</p>				
GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI ATTIVI	<p>✓ Emissione di fattura con dati difformi da quelli indicati nei contratti e/o documenti di supporto: per esempio, 1) utilizzando il meccanismo della doppia fatturazione (una interna con importo minore e una esterna d'importo maggiore); 2) fatturando meno del dovuto in cambio di vantaggi economici personali.</p>	<p>✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.)</p> <p>✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i></p> <p>✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i></p>	MEDIO	<p>✓ Presenza di procedure:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<p>✓ Presidente CDA</p> <p>✓ Direzione generale</p> <p>✓ Ufficio Rendicontazione</p> <p>✓ Ufficio Contabilità</p>
RECUPERO CREDITI	<p>✓ Mancato o ritardato recupero con chiusura di una posizione di credito.</p>	<p>✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.)</p> <p>✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i></p> <p>✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i></p>	BASSO	<p>✓ Presenza di procedure</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<p>✓ Presidente CDA</p> <p>✓ Direzione generale</p> <p>✓ Ufficio Contabilità</p>
CICLO CONTABILE (ANCHE DI BILANCIO) E FISCALE	<p>✓ Caricamento in Contabilità Generale di operazioni contabili non veritieri o frutto di interpretazioni fatte per procurare un vantaggio economico personale.</p> <p>✓ Omissione di controlli previsti dalle policy aziendali</p> <p>✓ Gestione del ciclo fiscale (per esempio interpretazione e preparazione di documenti fiscalmente rilevanti) per trarne un beneficio economico personale</p>	<p>✓ Corruzione (artt. 318, 319, 320, 321, 322 bis c.p.)</p> <p>✓ Istigazione alla corruzione (artt. 322, 322 bis c.p.) - (o concorso nel reato) - <i>ex D.Lgs. 231; ex L. 190</i></p> <p>✓ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.) - <i>ex L. 190</i></p>	BASSO	<p>✓ Presenza di procedure</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Codice di Condotta ○ Modello Organizzativo 231 ○ Sistema deleghe/procure 	<p>✓ Presidente CDA</p> <p>✓ Direzione generale</p> <p>✓ Ufficio Contabilità</p>