



GIUDICARIE GAS S.P.A.

MISURE INTEGRATIVE AL MODELLO ORGANIZZATIVO DI CUI AL D. LGS.
231/01 IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA

Allegato A.1 - REGISTRO DEI RISCHI

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24 • Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione - Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24 • Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione - Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità europee**

PG	Procedura	P	D	R	note
NP	rischio presente ma non mappato	2	3	6	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	non sono presenti procedure specifiche per regolare la richiesta di contributi	Si raccomanda di valutare la formalizzazione di procedura a fronte di future richieste di contributi
Deleghe form. / organigr.	in generale le richieste di contributi sono sottoscritte / autorizzate dal legale rappresentante	non presenti gap.
Tracciabilità del processo	i documenti sono protocollati. L'erogazione di contributi è documentata dall' ente erogante e pagata attraverso canali tracciabili.	non presenti gap.
Segregazione dei compiti	in generale le richieste di contributi sono sottoscritte / autorizzate dal legale rappresentante e predisposte dai Responsabili di Area	non presenti gap.
Formazione del personale	In Azienda sono presenti sufficienti competenze per la predisposizione di domande di contributi	non presenti gap.

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24 • Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione - Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	
Deleghe form. / organigr.	//	
Tracciabilità del processo	//	
Segregazione dei compiti	//	
Formazione del personale	//	

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24 • Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione - Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24 • Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione - Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità europee**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24bis • Delitti informatici e trattamento illecito di dati, violazione del perimetro di sicurezza nazionale cibernetica**

PG	Procedura	P	D	R	note
•	Tutti i processi	2	2	4	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 24ter • Delitti di criminalità organizzata, associazione per delinquere, di tipo mafioso, sequestro di persona, sostanze stupefacenti, scambio elettorale politico-mafioso.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25 • Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione - Corruzione, concussione, peculato, induzione a dare o promettere utilità, traffico di influenze illecite**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	non si ritiene che i reati di questa fattispecie siano portatori di vantaggi per l'azienda. La fattispecie viene trattata di seguito in ottica 190.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25bis • Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (marcature).**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25bis-1 • Delitti contro l'industria e il commercio, concorrenza illecita, frodi industriali e in commercio, false dichiarazioni su origine di prodotti.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25decies • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all' autorità giudiziaria.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25duodecies • Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare. Impiego di lavoratori irregolari.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25novies • Delitti in materia di violazione del diritto d'autore - duplicazione, riproduzione, trasmissione o diffusione in pubblico un'opera dell'ingegno, installazione apparati di decodifica**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25octies • Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita. Ricettazione . Autoriciclaggio**

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 01	Gestione dei flussi finanziari	2	3	6	
PG 05	Pagamenti del ciclo passivo fatture	2	3	6	
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	3	6	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Sono individuate procedure per incassi e pagamenti (PG 01 e PG 05) e affidamenti incarichi (PG06).	Integrazione delle procedure con indicazioni di «flussi sospetti» in entrata ed uscita oggetto di segnalazione a RPCT e OdV.
Deleghe form. / organigr.	Sono individuate le responsabilità in relazione ai processi	non presenti gap.
Tracciabilità del processo	i movimenti finanziari e gli affidamenti sono pubblicati e rrtacciati.	non presenti gap.
Segregazione dei compiti	le procedure prevedono la suddivisione dei compiti nel processo	non presenti gap.
Formazione del personale	Le persone coinvolte nei processi sono adeguatamente formate.	non presenti gap.

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25quater • Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell' ordine democratico**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25quater-1 • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25quaterdecies • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25quinques - c1, a • Delitti contro la personalità individuale. Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25quinquies • Delitti contro la personalità individuale. Adescamento di minori, prostituzione minorile, pedopornografia**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie D.Lgs. 231 - Art. 25quinquiesdecies • Reati tributari. Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, occultamento e distruzione documenti contabili, sottrazione al pagamento di imposte.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 03	Gestione prestazioni non a rete	2	3	6	
PG 02	Gestione servizi a rete	2	2	4	
PG 10	Bilancio consuntivo	2	3	6	
PG 07	Registrazione del ciclo passivo	1	3	3	
PG 05	Pagamenti del ciclo passivo fatture	1	3	3	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Esistono procedure regolanti la formazione del bilancio consuntivo, l'attività di fatturazione e di gestione del magazzino. La procedura per la gestione delle prestazioni «non a rete» risulta adeguatamente descritta.	Individuare modalità formalizzate nella rilevazione e gestione delle informazioni relative alle giacenze di magazzino
Deleghe form. / organigr.	Sono individuate le responsabilità in relazione ai processi	Non sono presenti gap.
Tracciabilità del processo	Presenti registrazioni e documenti relativi al processo	Non sono presenti gap.
Segregazione dei compiti	Le procedure prevedono più figure coinvolte.	Non sono presenti gap.
Formazione del personale	Il personale coinvolto nei processi è formato adeguatamente.	Non sono presenti gap.

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25septies • Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell' igiene e della salute sul lavoro - Omicidio colposo**

PG	Procedura	P	D	R	note
•	Tutti i processi	2	3	6	Si valuterà in futuro l'introduzione del SGSL secondo le linee guida UNI INAIL 2001 in funzione dell' aumento del personale

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	DVR con l'indicazione delle procedure di sicurezza da adottare. Documento aggiornato al 08/05/2020.	non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Individuato figure della sicurezza nel DVR.	non individuati gap.
Tracciabilità del processo	non sono formalizzate registrazioni del SGSL	non individuati gap.
Segregazione dei compiti	individuate le figure previste dalla normativa D. Lgs. 81/08	non individuati gap.
Formazione del personale	Formalizzato ed adottato specifico «Piano di formazione».	non individuati gap.

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25sexies • Reati di abuso di mercato**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25ter • Reati societari - Corruzione tra privati**

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 10	Bilancio consuntivo	1	4	4	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25ter • Reati societari - Omessa comunicazione dei conflitti di interessi**

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 12	Nomina del Consiglio di Amministrazione	1	3	3	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Benchè il rischio sia al di sotto del «livello di azione inferiore» si ritiene di comprendere nel processo la fattispecie.	Integrazione della procedura PG12 con la segnalazione di eventuali conflitti di interesse in specifiche operazioni aziendali (Art. 2391 c.c.)
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25ter • Reati societari. False comunicazioni sociali, impedito controllo, indebita restituzione di conferimenti, illegale ripartizione degli utili, Illecite operazioni sulle azioni, agiotaggio**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25terdecies • Razzismo e Xenofobia**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie **D.Lgs. 231 - Art. 25undecies • Reati ambientali**

PG	Procedura	P	D	R	note
NP	rischio presente ma non mappato	1	3	3	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Non individuata procedura per la gestione dei rifiuti in cantiere.	Definire la procedura.
Deleghe form. / organigr.	Definito organigramma funzionale	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Registrazioni previste dal D. Lgs. 152/06 - registro di carico/scarico.	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	Suddivisione del processo tra più mansioni	Non individuati gap.
Formazione del personale	In generale adeguata	Richiamo a tutto il personale dei contenuti della procedura entro fine 2020.

Fattispecie L. 146 - Reati Transnazionali • Associazione per delinquere, di tipo mafioso, contrabbando, traffico illecito di stupefacenti, immigrazione clandestina, dichiarazioni mendaci, favoreggiamento personale

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie PNA 2019 • Acquisizione e gestione del personale (ex acquisizione e alla progressione del personale)

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 11	Gestione del personale	2	2	4	
PG 08	Assunzione del personale	2	3	6	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Formalizzata procedura per l'assunzione e «Regolamento per il reclutamento e l'assunzione del personale».	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Definita in PG11 e PG08.	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Procedura e regolamento prevedono la formalizzazione dei passaggi. Pubblicazione dei documenti rilevanti nella sezione «Società trasparente» sul sito aziendale.	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	Definita in PG11 e PG08.	Non individuati gap.
Formazione del personale	Adeguate per il processo in oggetto.	Non individuati gap.

Fattispecie PNA 2019 • Affari legali e contenzioso

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 03	Gestione prestazioni non a rete	1	3	3	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Deleghe form. / organigr.	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Tracciabilità del processo	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Segregazione dei compiti	rischio basso - non prevista gap analysis	//
Formazione del personale	rischio basso - non prevista gap analysis	//

Fattispecie PNA 2019 • Contratti Pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture)

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 05	Pagamenti del ciclo passivo fatture	1	2	2	
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	4	8	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06 e PG 05.	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	Nel processo sono coinvolti più soggetti in fasi diverse.	Non individuati gap.
Formazione del personale	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione	Non individuati gap.

Fattispecie **PNA 2019 • Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Non si rilevano attività di controllo e ispezione verso altre parti.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2019 • Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 02	Gestione servizi a rete	2	1	2	
PG 05	Pagamenti del ciclo passivo fatture	2	2	4	
PG 01	Gestione dei flussi finanziari	2	1	2	
PG 03	Gestione prestazioni non a rete	2	1	2	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita le procedure PG01, PG02, PG03, PG05	Non si rilevano gap.
Deleghe form. / organigr.	Definito organigramma.	Non si rilevano gap.
Tracciabilità del processo	Nelle procedure sono definite le registrazioni necessarie	Non si rilevano gap.
Segregazione dei compiti	Definiti nelle procedure PG01, PG02, PG03, PG05	Non si rilevano gap.
Formazione del personale	Adeguatezza rispetto alla realtà aziendale.	Non si rilevano gap.

Fattispecie PNA 2019 • Incarichi e nomine

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 05	Pagamenti del ciclo passivo fatture	1	2	2	
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	4	8	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06 e PG05.	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli incarichi sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Non individuati gap.
Formazione del personale	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione	Non individuati gap.

Fattispecie **PNA 2019 • Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	non sono previste concessioni di contributi ad associazioni, enti, onlus.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2019 • Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non corrisponde autorizzazioni e concessioni

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 01. Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 63 e 125 del d.lgs. n. 50/2016 in assenza del ricorrere delle condizioni di estrema urgenza previste dalla norma.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 02. Possibile incremento del rischio di frazionamento, oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato, in modo tale da non superare le soglie previste dalla norma.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 03. Mancata rotazione degli operatori economici chiamati a partecipare e formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiori a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 04. Nella fase dell'esecuzione, possibile ricorso a variazioni contrattuali in assenza dei vincoli imposti dalle Direttive Quadro, con il rischio di comportamenti corruttivi per far conseguire all'impresa maggiori guadagni (art. 72 della direttiva 2014/24/UE e art. 64 della direttiva 2014/25/UE).

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 05. Esecuzione dell'appalto "non a regola d'arte" a causa dell'assenza di adeguati controlli sulla corretta esecuzione delle prestazioni contrattuali in violazione dei principi di economicità, efficacia, qualità della prestazione e correttezza nell'esecuzione dell'appalto. Ciò al fine di favorire l'appaltatore.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 06. Esecuzione delle prestazioni contrattuali attraverso il ricorso ad un subappalto non autorizzato e configurazione del reato previsto dall'art. 21 della L. n. 646/1982.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 07. Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di altissimi risarcimenti al soggetto non aggiudicatario.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non procede ad affidamenti sopra soglia.

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sopra soglia • 08. CCT: nomina di soggetti che non garantiscono la necessaria indipendenza rispetto alle parti interessate (SA o impresa) anche al fine di ottenere vantaggi dalla posizione ricoperta.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	L'azienda non ha e non si prevede che gestirà appalti sopra la «soglia comunitaria»

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sotto soglia • 1. Possibile incremento del rischio di frazionamento artificioso, oppure che il calcolo del valore stimato dell'appalto sia alterato, in modo tale da non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	3	6	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Le attività legate al processo sono suddivise tra più funzioni.
Formazione del personale	Non individuati gap.	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione

Misure specifiche

- 1) tracciamento di tutti gli affidamenti il cui importo è appena inferiore alla soglia minima a partire dalla quale non si potrebbe più ricorrere agli affidamenti in deroga.
- 2) tracciamento degli operatori economici per verificare quelli che in un determinato arco temporale risultano come gli affidatari più ricorrenti;

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sotto soglia • 2. Possibili affidamenti ricorrenti al medesimo operatore economico della stessa tipologia di Common procurement vocabulary (CPV), quando, in particolare, la somma di tali affidamenti superi la soglia di 139 mila euro.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	3	6	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Le attività legate al processo sono suddivise tra più funzioni.
Formazione del personale	Non individuati gap.	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione

Misure specifiche

1) tracciamento, in base al Common procurement vocabulary (CPV), degli affidamenti posti in essere sia avvalendosi di procedure informatiche a disposizione delle singole amministrazioni che del Portale dei dati aperti di ANAC, con specificazione di quelli fuori MePA per appalti di servizi e forniture.

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sotto soglia • 3. Condizionamento dell'intera procedura di affidamento ed esecuzione dell'appalto attraverso la nomina di un RUP non in possesso di adeguati requisiti di professionalità ai sensi dell'art. 31 del Codice e delle LLGG ANAC n. 3/2016 e successivi aggiornamenti.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	1	3	3	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Le attività legate al processo sono suddivise tra più funzioni.
Formazione del personale	Non individuati gap.	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione

Misure specifiche

1. Link alla pubblicazione del CV del RUP, se dirigenti o titolari di posizione organizzativa, ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. n. 33/2013 per far conoscere chiaramente i requisiti di professionalità.

2. Dichiarazione da parte del soggetto che ricopre l'incarico di RUP, o del personale di supporto, delle eventuali situazioni di conflitto di interessi ai sensi dell'art. 42 del d.lgs. n. 50/2016 (cfr. Parte speciale, Conflitti di interessi in materia di contratti pubblici, § 3.1, del presente PNA).

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sotto soglia • 4. Mancata rotazione degli incarichi di RUP per favorire specifici soggetti.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	2	4	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Le attività legate al processo sono suddivise tra più funzioni.
Formazione del personale	Non individuati gap.	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione

Misure specifiche

Data la piccola dimensione aziendale non è possibile garantire la rotazione dell' incarico di RUP ma viene garantita la segregazione dei compiti nel processo di appalto.

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sotto soglia • 5. Mancata rotazione degli operatori economici chiamati a partecipare e formulazione di inviti alla procedura ad un numero di soggetti inferiori a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	2	2	4	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Le attività legate al processo sono suddivise tra più funzioni.
Formazione del personale	Non individuati gap.	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione

Misure specifiche

1. Aggiornamento tempestivo da parte dell'ufficio amministrazione degli elenchi su richiesta degli operatori economici che intendono partecipare alla gara.
2. Pubblicazione dei nominativi degli operatori economici consultati in esito alla procedura.

Fattispecie PNA 2022 - d.l. n. 76/ 2020 - Appalti sotto soglia • 6. Creazione di accordi tra imprese che intervengono nella competizione al solo fine di presentare offerte artificialmente basse, in modo da occupare tutti i posizionamenti anomali e consentire, all'impresa che si intende favorire, l'aggiudicazione dell'appalto a un prezzo leggermente al di sopra della soglia di anomalia così falsata.

PG	Procedura	P	D	R	note
PG 06	Valutazione fornitori ed emissione ordini / contratti	1	3	3	

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	Definita PG06	Non individuati gap.
Deleghe form. / organigr.	Presenti deleghe formalizzate	Non individuati gap.
Tracciabilità del processo	Gli atti per gli affidamenti sono formalizzati e protocollati oltre che pubblicati nella pertinente sezione «Società trasparente» sul sito web aziendale	Non individuati gap.
Segregazione dei compiti	//	Le attività legate al processo sono suddivise tra più funzioni.
Formazione del personale	Non individuati gap.	Il personale coinvolto nel processo è oggetto di formazione

Misure specifiche

1. Pubblicazione degli estremi delle gare in cui è stata applicata l'esclusione automatica delle offerte anomale.

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 01. Possibile abuso del ricorso alla procedura negoziata di cui agli artt. 63 e 125 del d.lgs. n. 50/2016 in assenza delle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 02. Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante ascrivibile all'incapacità di effettuare una corretta programmazione e progettazione degli interventi.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 03. Utilizzo improprio della procedura negoziata da parte della stazione appaltante per favorire un determinato operatore economico.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 04. Artificioso allungamento dei tempi di progettazione della gara e della fase realizzativa dell'intervento al fine di creare la condizione per affidamenti caratterizzati da urgenza.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 05. Possibili accordi collusivi per favorire il riconoscimento di risarcimenti, cospicui, al soggetto non aggiudicatario.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 06. Rischio connesso all'elaborazione da parte della S.A. di un progetto di fattibilità carente o per il quale non si proceda ad una accurata verifica, confidando nei successivi livelli di progettazione posti a cura dell'impresa aggiudicataria per correggere eventuali errori e/o sopperire a carenze.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 07. Proposta progettuale elaborata dall'operatore economico in un'ottica di massimizzazione del proprio profitto a detrimento del soddisfacimento dell'interesse pubblico sotteso.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 08. Incremento del rischio connesso a carenze progettuali che comportino varianti suppletive, sia in sede di redazione del progetto esecutivo che nella successiva fase realizzativa, con conseguenti maggiori costi di realizzazione delle opere e il dilatarsi dei tempi della loro attuazione.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 09. Incremento dei condizionamenti sulla realizzazione complessiva dell'appalto correlati al venir meno dei limiti al subappalto (fermo restando che, ai sensi dell'art. 105 del Codice, il contratto non può essere ceduto e non può essere affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni o lavorazioni appaltate).

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 10. Incremento del rischio di possibili accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo ad altri partecipanti alla stessa gara.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 11. Rilascio dell'autorizzazione al subappalto in assenza dei controlli previsti dalla norma.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 12. Comunicazione obbligatoria dell'O.E. relativa ai sub contratti che non sono subappalti ai sensi dell'art. 105, co. 2, del Codice, effettuata con dolo al fine di eludere i controlli più stringenti previsti per il subappalto.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 13. Omissione di controlli in sede esecutiva da parte del DL o del DEC sullo svolgimento delle prestazioni dedotte in contratto da parte del solo personale autorizzato con la possibile conseguente prestazione svolta da personale/operatori economici non autorizzati.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 14. Mancata attivazione del potere sostitutivo ai sensi dell'art. 2, co.9-bis, l. n. 241/1990 con conseguenti ritardi nell'attuazione del PNRR e PNC e dei programmi cofinanziati con fondi strutturali europei al fine di favorire interessi particolari.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 15. Nomina come titolare del potere sostitutivo di soggetti che versano in una situazione di conflitto di interessi.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 16. Attivazione del potere sostitutivo in assenza dei presupposti al fine di favorire particolari operatori economici.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 17. Corresponsione di un premio di accelerazione in assenza del verificarsi delle circostanze previste dalle norme.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 18. Accelerazione, da parte dell'appaltatore, comportante una esecuzione dei lavori "non a regola d'arte", al solo fine di conseguire il premio di accelerazione, con pregiudizio del corretto adempimento del contratto.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 19. Accordi fraudolenti del RUP o del DL con l'appaltatore per attestare come concluse prestazioni ancora da ultimare al fine di evitare l'applicazione delle penali e/o riconoscere il premio di accelerazione.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie PNA 2022 - PNRR • 20. Improprio ricorso alla procedura negoziata piuttosto ad altra procedura di affidamento per favorire determinati operatori economici, soprattutto per gli appalti sopra soglia aventi ad oggetto l'acquisto di beni e servizi informatici.

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 21. Carente programmazione pluriennale degli interventi che determina l'insorgere della necessità di usufruire, a guadagno di tempo, di procedure negoziate per importi rilevanti aventi ad oggetto l'acquisto di beni e servizi informatici.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//

Fattispecie **PNA 2022 - PNRR • 22. Mancata rotazione dei soggetti chiamati a partecipare alle procedure e formulazione dei relativi inviti ad un numero inferiore di soggetti rispetto a quello previsto dalla norma al fine di favorire determinati operatori economici a discapito di altri.**

PG	Procedura	P	D	R	note
//	Dall' analisi del contesto non si rilevano rischi significativi in relazione alla fattispecie di reato	0	0	0	Giudicarie Gas non ha attivato richieste di finanziamenti per progetti finanziati nell' ambito del PNRR

Gap Analysis

	Descrizione	GAP individuati
Esistenza procedure scritte	//	//
Deleghe form. / organigr.	//	//
Tracciabilità del processo	//	//
Segregazione dei compiti	//	//
Formazione del personale	//	//