






























<div><div><div><div><div><div></div><div>ALER</div><div><small>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</small></div></div><div><div></div><div></div><div></div></div><div> Regione Lombardia</div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Acquisizione e gestione del personale	Gestione degli inquadramenti e delle progressioni di carriera	Ufficio Organizzazione e Rorsrse Umane	Nell'ambito dell'assegnazione di ruoli e di passaggi di livello d'inquadramento potrebbero determinarsi situazioni quali l'attribuzione di ruoli e di passaggi di livello d'inquadramento non coerenti con il disegno organizzativo con i conseguenti rischi: a) favorire determinati dipendenti; b) sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi; c) attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti rispetto ad altri; d) danni all'integrità e immagine della società e) procedimenti penali per i soggetti coinvolti con possibile responsabilità amministrativa per ALER qualora fosse accertato un interesse/vantaggio per l'Azienda
Acquisizione e gestione del personale	Gestione dei rimborsi spesa del personale, delle note spese e dell'utilizzo di beni aziendali	Ufficio Organizzazione e Rorsrse Umane	Nell'ambito della gestione del personale on i conseguenti rischi: a) favorire determinati dipendenti; b) sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi; c) attribuzione di vantaggi ad alcuni dipendenti rispetto ad altri; d) danni all'integrità e immagine della società e) procedimenti penali per i soggetti coinvolti con possibile responsabilità amministrativa per ALER qualora fosse accertato un interesse/vantaggio per l'Azienda f) danno erariale per l'Azienda con conseguente aumento dei costi del personale g) forme di peculato ed utilizzo improprio dei mezzi aziendali
Acquisizione e gestione del personale	Gestione delle attività lavorative al di fuori di ALER per i lavoratori dipendenti	Ufficio Organizzazione e Rorsrse Umane	I Dipendenti di ALER svolgono un'attività lavorativa al di fuori dell'Organizzazione che potrebbero determinare possibili rischi per l'integrità dell'Azienda in caso di presenza dei seguenti rischi: a) sfruttamento della posizione lavorativa ricoperta in ALER al di fuori del contesto lavorativo b) sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi nei confronti dei soggetti esterni c) sfruttamento delle risorse di ALER al di fuori dell'Organizzazione d) danni all'integrità e immagine della società e) non corretto svolgimento dell'attività lavorativa all'interno di ALER
Acquisizione e gestione del personale	Gestione del personale (rilevazione presenze, organizzazione del personale, etc)	Ufficio Organizzazione e Rorsrse Umane	Nell'ambito delle attività di gestione amministrativa del personale, di supervisione del rispetto dell'orario di lavoro attraverso la gestione del sistema di organizzazione del personale e di rilevazione presenze potrebbero determinarsi diverse situazioni quali: a) uso improprio delle regole e delle norme di settore avvantaggiando alcuni dipendenti; b) il non rispetto delle politiche aziendali e del codice etico c) forme di peculato e utilizzo improprio dei beni aziendali d) danno economico e maggiori costi per l'azienda
Acquisizione e gestione del personale	Gestione delle attività di assunzione del personale	Ufficio Organizzazione e Rorsrse Umane	Nell'ambito dell'attività di definizione della job description, del profilo professionale, dei requisiti richiesti e quelli preferenziali, di esame dei curricula e valutazione di corrispondenza tra profilo professionale e profilo personale di ogni candidato, definizione delle Commissioni di Valutazione, potrebbero determinarsi diverse situazioni quali: a) mancato rispetto del principio di rotazione nella definizione delle Commissioni di valutazione; b) discrezionalità nella definizione dei requisiti richiesti c) corruzione della commissione di valutazione e/o sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi tra chi effettua la valutazione ed il candidato d) assunzione di persona legata alla Regione Lombardia, su pressioni politiche o comunque su segnalazione esterna all'azienda; e) scambio elettorale politico-mafioso f) procedimenti penali per i soggetti coinvolti con possibile responsabilità amministrativa per ALER qualora fosse accertato un interesse/vantaggio indiretto per l'Azienda; g) situazioni ricadenti nella disciplina del "Pantouflage"
Affari legali e Contenzioso	Gestione del contenzioso stragiudiziale ed eventuali forme di conciliazione	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Nell'ambito delle attività di valutazione della convenienza e opportunità di addivenire ad una transazione, di gestione delle richieste, di definizione dei parametri per la definizione del quantum da erogare si potrebbero determinare diverse situazioni quali: a) considerare erroneamente vantaggiosa una transazione; b) non aver chiari i criteri per definire le priorità delle richieste; c) discrezionalità nell'attività conciliativa e nella risoluzione bonaria e/o stragiudiziale soprattutto nella definizione del quantum; d) uso difforme delle regole di affidamento della consulenza al legale esterno il quale potrebbe rilasciare pareri qualora la controversia sia già in fase giudiziale e) attribuire un vantaggio non dovuto alla controparte in seguito ad accordi "collusivi" con la stessa



<div><div><div><div><div><div></div><div>ALER</div><div><small>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</small></div></div><div><div></div><div><small>Bergamo</small></div></div><div><div></div><div><small>Lecco</small></div></div><div><div></div><div><small>Sondrio</small></div></div></div></div><div> Regione Lombardia</div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Affari legali e Contenzioso	Gestione del contenzioso giudiziale dei relativi contatti con l'Autorità giudiziaria (procedimenti giudiziari, civili, penali, amministrativi, erariali)	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>Nell'ambito delle attività stragiudiziale e giudiziale in materia civile e amministrativa e nella cura del patrocinio in giudizio delle Società, di presidio delle questioni giuridiche relative alle Società, sia nella fase di consulenza interna che in quella giudiziaria, di assistenza nell'adozione di tutti gli atti societari conformemente alla normativa applicabile, di supporto specialistico per la regolamentazione statutaria e per la definizione di poteri e procure, potrebbero determinarsi alcune situazioni quali:</p> <p>a) incontrollato utilizzo di sistemi alternativi di risoluzione delle controversie per favorire alcuni stakeholders</p> <p>b) induzione a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità giudiziaria attraverso pressioni verso i lavoratori della società</p> <p>c) mancata conciliazione al fine di aumentare le spese legali e favorire i legali aziendali</p> <p>d) gestione del contenzioso in difformità alle regole processuali e di procedura previste dalla normativa anche attraverso forme di corruzione</p>
Affari legali e Contenzioso	Gestione dei rapporti con soggetti che possono avvalersi della facoltà di non rispondere nel processo penale	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>Nel corso di eventuali procedimenti penali, vi è un rischio legato alle pressioni che un soggetto di ALER può fare verso un soggetto coinvolto nel procedimento penale, che può avvalersi della facoltà di non rispondere nel procedimento penale attraverso:</p> <p>a) condotte minatorie o violente atte ad intimidire il soggetto imputato o sottoposto alle indagini preliminari;</p> <p>b) promessa o dazione di denaro o altra utilità verso il soggetto al fine ad indurlo a rendere dichiarazioni mendaci o non rendere dichiarazioni nel corso del procedimento penale</p>
Affari legali e Contenzioso	Gestione dei sinistri	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>Nell'ambito delle attività di valutazione ed eventuale liquidazione dei sinistri direttamente autogestiti da ALERT con particolare riferimento alla polizza RC aziendale, di composizione bonaria o stragiudiziale dei sinistri e per quelle effettuate per monitorare l'attività peritale interna ai fini di una corretta ed efficiente gestione e liquidazione dei sinistri, potrebbero determinarsi le condizioni per una definizione non conforme del sinistro con i seguenti rischi:</p> <p>a) considerare erroneamente vantaggiosa una gestione del sinistro con possibile danno erariale per la società</p> <p>b) non aver chiari i criteri per definire le responsabilità in caso di sinistro</p> <p>c) discrezionalità nell'attività conciliativa e nella risoluzione bonaria e/o stragiudiziale soprattutto nella definizione del quantum;</p> <p>d) uso difforme delle regole e delle policies adottate in materia di assicurazioni aziendale e violazioni del contratto con assicurazioni</p> <p>e) attribuire un vantaggio non dovuto alla controparte in seguito ad accordi "collusivi" con la stessa</p>
Affari legali e Contenzioso	Gestione del recupero crediti	Area Utenza	<p>Nell'ambito delle attività connesse al recupero dei crediti verso gli Utenti l'attività di recupero crediti e di concessioni di forme di rientro (rateizzazione, dilazione dei tempi di pagamento) è effettuata in difformità alle policies aziendali con conseguenti possibili rischi:</p> <p>a) considerare erroneamente vantaggiosa una transazione di recupero del credito con possibile danno economico per la Società</p> <p>b) non aver chiari i criteri per l'avvio, gestione e monitoraggio delle misure di recupero del credito</p> <p>c) favorire determinati utenti rispetto ad altri con forme di discriminazione e discrezionalità nell'utilizzo delle misure di recupero del credito con conseguente mancato rispetto dei criteri di equità ed uguaglianza dell'azienda</p> <p>d) sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi con l'utente "moroso"</p> <p>e) attribuzione di vantaggi ad alcuni utenti rispetto ad altri</p> <p>f) danni all'integrità e immagine della società</p> <p>g) procedimenti penali per i soggetti coinvolti con possibile responsabilità amministrativa per ALER qualora fosse accertato un interesse/vantaggio per l'Azienda</p>
Contratti Pubblici	Analisi del fabbisogno e programmazione degli appalti	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>Nell'ambito della gestione dei fabbisogni e programmazione degli appalti sono attuate attività distorte al fine di favorire l'accesso e la successiva aggiudicazione degli appalti di alcuni soggetti piuttosto che altri con possibile presenza dei seguenti rischi:</p> <p>a) definizione dei fabbisogni in funzione dell'interesse personale a favorire un determinato concorrente alla successiva gara d'appalto</p> <p>b) individuazione di lavori complessi e di interventi realizzabili con concessione o abilitazioni possedute da un determinato concorrente</p> <p>c) intempestiva individuazione di bisogni che può determinare la necessità di ricorrere a procedure non ordinarie motivate dall'urgenza</p>
Contratti Pubblici	Progettazione della Gara, scelta della procedura e del RUP	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>La fase di progettazione della gara, specie in relazione alla scelta della procedura di esecuzione della gara e del RUP, potrebbero essere gestite al fine di favorire l'accesso e la successiva aggiudicazione degli appalti di alcuni soggetti piuttosto che altri con possibile presenza dei seguenti rischi:</p> <p>a) definizione delle caratteristiche della prestazione in funzione di un determinato concorrente</p> <p>b) verifica e validazione del progetto pur in assenza dei requisiti richiesti</p> <p>c) coinvolgimento di un concorrente alle fasi di progettazione o anticipazione dei requisiti di gara;</p> <p>d) scelta di un RUP «in conflitto» di interessi</p> <p>e) scelta di requisiti «ad hoc» per favorire un concorrente (in funzione del tipo di contratto, tipo di procedura, importo a base d'asta, etc.)</p> <p>f) presenza di elementi disincentivanti o vessatori per altri concorrenti</p>






<div><div><div><div><div><div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div></div><div><div><div></div><div></div><div></div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Contratti Pubblici	Gestione delle procedure ad evidenza pubblica in occasione di appalti di forniture per lavori, beni e servizi connessi all'esercizio dell'attività di ALER	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>La gestione della gara di appalto e la scelta del contraente rappresenta se non correttamente gestita un rischio diretto per l'integrità, trasparenza, equità dell'Organizzazione. Una non corretta gestione delle procedure di gara (affidamento diretto, procedura negoziata, gara d'appalto, etc) comporta l'insorgere di una serie di rischi di corruzione all'interno dell'Organizzazione dalla fase di pubblicazione della gara sino alla sua aggiudicazione:</p> <p>a) scelta di modalità di pubblicazione e di termini per la presentazione delle offerte finalizzate a ridurre la partecipazione o l'inserimento presso gli albi;</p> <p>b) alterazione e/o sottrazione della documentazione di gara;</p> <p>c) mancato rispetto dell'obbligo della segretezza e di riservatezza al fine di favorire un concorrente sin dalla fase di avvio delle procedure di gara;</p> <p>d) inserimento di procedure che riducano la libera concorrenza scoraggiando la partecipazione alle sedute pubbliche o l'inserimento in albi fornitori da parte di alcuni soggetti;</p> <p>e) mancato rispetto del principio di rotazione nella definizione delle Commissioni di gara;</p> <p>f) discrezionalità nella valutazione dei requisiti e dei punteggi da attribuire in fase di gara;</p> <p>g) corruzione della commissione di gara e/o sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi tra chi effettua la valutazione ed uno dei concorrenti;</p> <p>h) verifica non conforme dei requisiti di partecipazione per agevolare la partecipazione o l'esclusione di un concorrente</p> <p>i) applicazione distorta dei criteri di valutazione</p> <p>n) alterazione delle procedure di gara e non corretta applicazione dei regolamenti aziendali e delle norme cogente in materie di contratti pubblici</p>
Contratti Pubblici	Verifica Aggiudicazione e stipula del contratto con soggetti aggiudicatari di appalti di forniture per lavori, beni e servizi connessi all'esercizio dell'attività di ALER	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>La stipulazione del contratto di appalto o di concessione , salvo diverso termine previsto nel bando o nell'invito ad offrire, ovvero deve avere luogo nei tempi e nelle modalità indicate dalla normativa applicabile sui contratti pubblici e nei documenti di gara. Se la stipulazione del contratto non avviene nei termini e modalità fissate, potrebbero ricorrere alcuni rischi relativamente alla validità delle procedura di gara con possibile insorgenza dei seguenti rischi:</p> <p>a)verifica incompleta o non sufficientemente approfondita per consentire la stipula anche in carenza dei requisiti;</p> <p>b) alterazione delle verifiche per annullare l'aggiudicazione al fine di favorire un concorrente non aggiudicatario dell'appalto</p> <p>c) ritardi nelle comunicazioni/pubblicazioni per disincentivare i ricorsi giurisdizionali;</p> <p>d) modifica delle previsioni contrattuali poste a base di gara a vantaggio dell'aggiudicatario</p>
Contratti Pubblici	Esecuzione degli appalti connessi all'esercizio dell'attività di ALER	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>La corretta esecuzione degli appalti rappresenta un fattore critico per la corretta gestione dell'appalto e la tutela dell'integrità , trasparenza ed equità della Società. Infatti una non corretta esecuzione dell'appalto, rispetto a quanto stabilito nella fase di programmazione, progettazione e esecuzione dell'appalto potrebbe comportare un vantaggio non dovuto all'aggiudicatario ed una forma di concorrenza "sleale" verso i soggetti non aggiudicatari". I rischi legati alla non corretta esecuzione dell'appalto sono:</p> <p>a) comportamenti compiacenti verso l'aggiudicatario e collusivi con l'aggiudicatario con danno economico per la società e danni verso la concorrenza non aggiudicataria;</p> <p>b) mancata verifica dei requisiti previsti nell'ambito della sicurezza sul luogo di lavoro e ambientali, specie in cantiere, con riduzione dei costi per l'aggiudicatario e esposizione al rischio di infortunio o danni per la salute e l'ambiente;</p> <p>c) ricorso a modifiche e/o varianti in corso d'opera in assenza dei presupposti di legge con l'intento di favorire l'esecutore del contratto;</p> <p>d) mancata o incompleta verifica del rispetto delle prestazioni contrattuali (assenza di applicazione delle penali, prodotti/servizi non conformi non rilevati);</p> <p>e) autorizzazione del pagamento in assenza dei requisiti per pagamento del fornitore;</p> <p>f) danno economico per la società derivante dal minor servizio ricevuto.</p>
Contratti Pubblici	Variazioni dei contratti d'appalto e gestione delle attività suppletive ed integrative degli stessi	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>L'insorgenza di attività suppletive o integrative con variazione dell'appalto potrebbero essere uno strumento costruito su misura dell'aggiudicatario al fine di ottenere un maggiore importo contrattuale in assenza di concorrenza. A tal fine è importante verificare il rispetto dei requisiti di modifica dei contratti di appalto e la possibilità di ricorrere a integrazioni del contratto originario. Infatti una non corretta esecuzione dell'attività potrebbe comportare un vantaggio non dovuto all'aggiudicatario ed una forma di concorrenza "sleale" verso i soggetti non aggiudicatari". I rischi legati alla non corretta gestione delle modifiche dell'appalto sono:</p> <p>a) comportamenti compiacenti verso l'aggiudicatario e collusivi con l'aggiudicatario con danno economico per la società e danni verso la concorrenza non aggiudicataria;</p> <p>b) non corretta definizione dell'importo economico delle attività integrative e sussidiarie con un maggiore importo erogato nei confronti dell'aggiudicatario;</p> <p>c) ricorso a modifiche e/o varianti in corso d'opera in assenza dei presupposti di legge con l'intento di favorire l'esecutore del contratto</p> <p>d) danno economico per la società derivante dal maggior costo dell'appalto</p>
Contratti Pubblici	Monitoraggio degli appalti e della regolare esecuzione dei contratti d'appalto	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>L'attività di monitoraggio e verifica degli appalti rappresenta l'ultimo elemento per poter verificare il corretto svolgimento dell'appalto e prevenire eventuali inadempimenti contrattuali prima della liquidazione dell'appalto. Infatti una non corretta esecuzione dell'appalto, rispetto a quanto stabilito nella fase di programmazione, progettazione e esecuzione dell'appalto potrebbe comportare un vantaggio non dovuto all'aggiudicatario ed una forma di concorrenza "sleale" verso i soggetti non aggiudicatari". I rischi legati alla non corretta esecuzione dell'appalto sono:</p> <p>a) comportamenti compiacenti e/o collusivi verso l'aggiudicatario con danno economico per la società e danni verso la concorrenza non aggiudicataria;</p> <p>b) rilascio del certificato pur in presenza di elementi che non consentirebbero il collaudo, riconoscimento di prestazioni non previste in contratto ed eseguite in assenza di autorizzazione;</p> <p>c) errata valutazione in fase di controllo dello svolgimento dell'attività da parte dell'aggiudicatario;</p> <p>d) liquidazione di importi non spettanti.</p>
Contratti Pubblici	Gestione dei subappalti, subaffidamenti	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>Nell'ambito delle attività per l'autorizzazione al subappalto si possono verificare le condizioni per cui le verifiche sui requisiti generali e speciali del subappaltatore e/o la valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività non siano condotte in modo adeguato od opportuno, autorizzando un subappalto in assenza dei requisiti previsti dalla normativa.</p>






<div><div><div><div><div><div></div><div><div><div></div><div><div></div><div><div></div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Contratti Pubblici	Gestione delle polizze e fidejussioni	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Nell'ambito della gestione degli appalti, l'autenticità delle polizze e delle fidejussioni è un elemento di fondamentale importanza perché in assenza delle corrette garanzie presentate da parte degli appaltatori, ALER BG-LC-SO non sarebbe coperta dal rischio legato agli inadempimenti contrattuali. In merito alle polizze e fidejussioni presentate dagli appaltatori sono presenti dei rischi specifici: a) assenza di legittimazione ad emettere la polizza/fidejussione del Garante b) mancata autenticità della garanzia; c) mancata solvibilità del garante; d) non conformità della polizza/fidejussione rispetto all'appalto
Contratti Pubblici	Gestione di attività inerenti la negoziazione o stipula di contratti o convenzioni con soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Area Appalti, Contratti e Affari generali	La stipula di convenzioni con gli Enti Pubblici per la gestione degli edifici di residenza sociale pubblica per conto dei soggetti. La convenzione rappresenta un elemento di rischio corruzione in quanto potrebbe essere stipulata con un'erronea valutazione presupposti e contenuti della convenzione con conseguente danno per la Società o la stipula avviene in seguito ad un accordo collusivo con un soggetto appartenente all'Ente controparte della convenzione per attribuire all'ente un vantaggio non dovuto
Contratti Pubblici	Gestione di attività inerenti l'esecuzione dei contratti o convenzioni con soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti.	Area Appalti, Contratti e Affari generali	La non corretta esecuzione della convenzione stipulata con un Ente Pubblico per la gestione di un servizio di ERP, rispetto a quanto stabilito nella stipula della convenzione potrebbe comportare un vantaggio non dovuto alla controparte con conseguente danno economico per la nostra Organizzazione oppure una mancata liquidazione dell'importo spettante derivante dalla non esecuzione della convenzione.
Contratti Pubblici	Gestione dei contratti relativi ai progetti di investimento finanziati con i fondi del PNRR, conto termico 3.0 e altre fonti di finanziamento	Area Progetti speciali	La corretta esecuzione degli appalti che rappresenta già un fattore critico per tutti gli appalti, acquisisce un maggiore rischio per quei progetti speciali (PNRR, Repower) ove alla corretta esecuzione dal punto di vista tecnico si aggiunge un fattore di rischio legato al rispetto della misura di investimento che ha generato il progetto. I rischi legati alla non corretta esecuzione dei progetti speciali sono: a) comportamenti compiacenti verso il soggetto beneficiario e collusivi con lo stesso (o con il soggetto attuatore) con mancato raggiungimento degli obiettivi di investimento e frode nei confronti del soggetto finanziatore; b) deroghe e procedure semplificate nell'ambito dei progetti PNRR; c) ricorso a modifiche e/o varianti in corso d'opera in assenza dei presupposti di legge con l'intento di favorire il beneficiario a danno del raggiungimento degli obiettivi di investimento; d) mancata o incompleta verifica del rispetto delle prestazioni contrattuali (assenza di applicazione delle penali, prodotti/servizi non conformi non rilevati); e) non corretta rendicontazione delle attività svolte e dei lavori realizzati; f) danno economico per la società derivante dal mancato efficientamento energetico e ristrutturazione degli immobili
Contratti Pubblici	Negoziazione e stipula di accordi/contratti/polizze con banche e/o altri istituti finanziari e assicurativi	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Nell'ambito delle attività di gestione dei sinistri, sia a livello cautelativo che in fase di liquidazione, nella gestione dei rapporti e degli adempimenti contrattuali con gli Intermediari (siano banche, istituti finanziari e/o assicurativi) nella fase di stipula e gestione delle garanzie assicurative e fideiussorie per la tutela delle Società (gestione dei capitolati speciali d'appalto per la scelta dell'Intermediario, individuazione degli elementi essenziali del contratto, individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento, determinazione dell'importo del contratto, scelta della procedura di aggiudicazione, predisposizione degli atti di gara, definizione dei criteri di partecipazione, del criterio di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione dei punteggi) potrebbero determinarsi elementi di rischio specifici ed ulteriori rispetto ad altri appalti quali: a) rilevazione di danni non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, improprio utilizzo di sistemi di affidamento e/o di tipologie di contratto; b) predisposizione di clausole contrattuali che limitano la platea dei concorrenti; c) definizione di requisiti di ammissione alle gare al fine di favorire uno o più di un operatore; d) formulazione di criteri di valutazione e attribuzione dei punteggi che possono avvantaggiare un intermediario e/o discriminare alcuni concorrenti e) mancata solvibilità dell'intermediario o mancata abilitazione del Garante al rilascio del servizio oggetto del contratto
Contratti Pubblici	Contabilità Analitica dei cantieri	Area Tecnica/Progetti Speciali	Nell'ambito dei cantieri, anche al fine di controllare la corretta esecuzione degli appalti ed attestare l'esecuzione dei lavori effettuati, rappresenta un elemento di fondamentale importanza la corretta gestione della contabilità di cantiere. I rischi legati alla presente attività sono: a) I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, falsificazione della contabilità analitica dei lavori, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito; b) Predisposizione e trasmissione della contabilità analitica dei cantieri che riporta fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sullo stato di avanzamento dei lavori e sull'eventuale rendicontazione di attività eseguita
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con enti di certificazione in occasione degli audit di terza parte	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Un soggetto all'interno di ALER effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre un auditor, durante gli audit di terza parte, o l'Ente di Certificazione in fase di rilascio del certificato ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate. I rischi specifici derivanti dall'attività sono: a) generazione di una provvista ulteriore verso l'ente di certificazione attraverso l'emissione di fatture relative a operazioni inesistenti o rimborsi spese fittizi o per un ammontare diverso da quello delle spese effettivamente sostenute; b) generazione di una provvista ulteriore attraverso l'assegnazione dell'incarico di gestire il rapporto con la controparte privata, a consulenti (la «disponibilità economica» per la dazione illecita potrebbe scaturire da un compenso per il consulente, superiore a quello corrispondente alla prestazione effettuata); c) promessa all'Ente di certificazione che un buon esito della procedura comporterebbe l'acquisizione di ulteriori servizi (certificazioni non ancora presenti in ALER) in futuro; d) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione dell'auditor o dell'Ente di Certificazione e) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta f) gestione impropria delle spese all'ente di certificazione al fine di erogare un compenso ulteriore;






<div><div><div><div><div><div></div><div><div><div></div><div><div></div><div><div></div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div><div>BergamoLeccoSondrio</div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di adempimenti in materia di avvio dei cantieri di lavori per la realizzazione/manutenzione/recupero di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Area Tecnica	<p>L'attività di ispezione e controllo rappresenta un rischio in termini di corruzione, integrità della Società sia in termini di corruzione propria (dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto responsabile della pratica appartenente alla P.A., durante l'attività di verifica/ispezione, ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate) sia in termini di comportamenti elusivi da parte della Società al fine di alterare il corretto esito del controllo (truffa, presentazione di documenti alterati). I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione del soggetto</p> <p>b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta</p> <p>c) gestione impropria delle spese collegate all'ispezione al fine di offrire dei servizi "aggiuntivi" al funzionario (business courtesies eccedenti rispetto all'attività effettuata o allargamento di spese per vitto e hotel a familiari del funzionario;</p> <p>d) il referente di ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con il Funzionario incaricato dell'ispezione o con la P.A., fa dare o promettere denaro o altra utilità a sé o a terzi come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerare i dipendenti della P.A. in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei loro poteri.</p> <p>e) Alterazione/contraffazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti;</p> <p>f) Omissione di dati/informazioni contenuti nella documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti qualora sia ravvisabile un danno patrimoniale in capo all'Ente Pubblico coinvolto</p>
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di adempimenti in materia di lavoro, previdenza ed assistenza e nei casi di ispezioni, verifiche ed accertamenti relativi agli adempimenti stessi	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	<p>L'attività di ispezione e controllo rappresenta un rischio in termini di corruzione, integrità della Società sia in termini di corruzione propria (dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto responsabile della pratica appartenente alla P.A., durante l'attività di verifica/ispezione, ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate) sia in termini di comportamenti elusivi da parte della Società al fine di alterare il corretto esito del controllo (truffa, presentazione di documenti alterati). I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione del soggetto</p> <p>b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta</p> <p>c) gestione impropria delle spese collegate all'ispezione al fine di offrire dei servizi "aggiuntivi" al funzionario (business courtesies eccedenti rispetto all'attività effettuata o allargamento di spese per vitto e hotel a familiari del funzionario;</p> <p>d) il referente di ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con il Funzionario incaricato dell'ispezione o con la P.A., fa dare o promettere denaro o altra utilità a sé o a terzi come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerare i dipendenti della P.A. in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei loro poteri.</p> <p>e) Alterazione/contraffazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti;</p> <p>f) Omissione di dati/informazioni contenuti nella documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti qualora sia ravvisabile un danno patrimoniale in capo all'Ente Pubblico coinvolto</p>
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di adempimenti in materia fiscale e tributaria e in casi di ispezioni, verifiche ed accertamenti relativi agli adempimenti stessi.	Area Amministrativa	<p>L'attività di ispezione e controllo rappresenta un rischio in termini di corruzione, integrità della Società sia in termini di corruzione propria (dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto responsabile della pratica appartenente alla P.A., durante l'attività di verifica/ispezione, ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate) sia in termini di comportamenti elusivi da parte della Società al fine di alterare il corretto esito del controllo (truffa, presentazione di documenti alterati). I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione del soggetto</p> <p>b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta</p> <p>c) gestione impropria delle spese collegate all'ispezione al fine di offrire dei servizi "aggiuntivi" al funzionario (business courtesies eccedenti rispetto all'attività effettuata o allargamento di spese per vitto e hotel a familiari del funzionario;</p> <p>d) il referente di ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con il Funzionario incaricato dell'ispezione o con la P.A., fa dare o promettere denaro o altra utilità a sé o a terzi come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerare i dipendenti della P.A. in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei loro poteri.</p> <p>e) Alterazione/contraffazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti;</p> <p>f) Omissione di dati/informazioni contenuti nella documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti qualora sia ravvisabile un danno patrimoniale in capo all'Ente Pubblico coinvolto</p>
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di ispezioni, verifiche ed accertamenti nell'ambito della gestione della sicurezza sul luogo di lavoro della nostra organizzazione e di tutela della salute dei lavoratori (ASL. Ispettorato del lavoro, forze di polizia, etc)	Area Tecnica/Progetti Speciali	<p>L'attività di ispezione e controllo rappresenta un rischio in termini di corruzione, integrità della Società sia in termini di corruzione propria (dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto responsabile della pratica appartenente alla P.A., durante l'attività di verifica/ispezione, ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate) sia in termini di comportamenti elusivi da parte della Società al fine di alterare il corretto esito del controllo (truffa, presentazione di documenti alterati). I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione del soggetto</p> <p>b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta</p> <p>c) gestione impropria delle spese collegate all'ispezione al fine di offrire dei servizi "aggiuntivi" al funzionario (business courtesies eccedenti rispetto all'attività effettuata o allargamento di spese per vitto e hotel a familiari del funzionario;</p> <p>d) il referente di ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con il Funzionario incaricato dell'ispezione o con la P.A., fa dare o promettere denaro o altra utilità a sé o a terzi come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerare i dipendenti della P.A. in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei loro poteri.</p> <p>e) Alterazione/contraffazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti;</p> <p>f) Omissione di dati/informazioni contenuti nella documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti qualora sia ravvisabile un danno patrimoniale in capo all'Ente Pubblico coinvolto</p>






<div><div><div><div><div><div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div></div><div><div><div></div><div>Bergamo</div></div><div><div></div><div>Lecco</div></div><div><div></div><div>Sondrio</div></div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di ispezioni, verifiche ed accertamenti nell'ambito di aspetti ed impatti ambientali della nostra organizzazione (ARPA, Carabinieri, ASL di Bergamo, ASL di Lecco, ASL di Sondrio, etc)	Area Tecnica/Progetti Speciali	<p>L'attività di ispezione e controllo rappresenta un rischio in termini di corruzione, integrità della Società sia in termini di corruzione propria (dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto responsabile della pratica appartenente alla P.A., durante l'attività di verifica/ispezione, ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate) sia in termini di comportamenti elusivi da parte della Società al fine di alterare il corretto esito del controllo (truffa, presentazione di documenti alterati). I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione del soggetto</p> <p>b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta</p> <p>c) gestione impropria delle spese collegate all'ispezione al fine di offrire dei servizi "aggiuntivi" al funzionario (business courtesies eccedenti rispetto all'attività effettuata o allargamento di spese per vitto e hotel a familiari del funzionario;</p> <p>d) il referente di ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con il Funzionario incaricato dell'ispezione o con la P.A., fa dare o promettere denaro o altra utilità a sé o a terzi come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerare i dipendenti della P.A. in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei loro poteri.</p> <p>e) Alterazione/contraffazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti;</p> <p>f) Omissione di dati/informazioni contenuti nella documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti qualora sia ravvisabile un danno patrimoniale in capo all'Ente Pubblico coinvolto</p>

<div><div><div><div><div><div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con l'ANAC ed invio periodico dei prospetti informativi previsti dalla vigente normativa anticorruzione ed in merito alle varie fasi relative agli appalti	Area Appalti, Contratti e Affari generali	<p>L'attività di ispezione e controllo rappresenta un rischio in termini di corruzione, integrità della Società sia in termini di corruzione propria (dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto responsabile della pratica appartenente alla P.A., durante l'attività di verifica/ispezione, ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate) sia in termini di comportamenti elusivi da parte della Società al fine di alterare il corretto esito del controllo (truffa, presentazione di documenti alterati). I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione del soggetto</p> <p>b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dal citato soggetto a condizioni non congrue alla prestazione ricevuta</p> <p>c) gestione impropria delle spese collegate all'ispezione al fine di offrire dei servizi "aggiuntivi" al funzionario (business courtesies eccedenti rispetto all'attività effettuata o allargamento di spese per vitto e hotel a familiari del funzionario;</p> <p>d) il referente di ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con il Funzionario incaricato dell'ispezione o con la P.A., fa dare o promettere denaro o altra utilità a sé o a terzi come prezzo della propria mediazione illecita ovvero per remunerare i dipendenti della P.A. in relazione all'esercizio delle loro funzioni o dei loro poteri.</p> <p>e) Alterazione/contraffazione del contenuto della documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti;</p> <p>f) Omissione di dati/informazioni contenuti nella documentazione inviata agli Enti Pubblici competenti qualora sia ravvisabile un danno patrimoniale in capo all'Ente Pubblico coinvolto</p>
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Internal audit	Direzione Generale	<p>Un soggetto all'interno di ALER effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre l'internal auditor ad alterare a proprio favore l'esito delle valutazioni effettuate. I rischi specifici derivanti dall'attività sono:</p> <p>a) generazione di una provvista ulteriore verso l'internal auditor attraverso rimborsi spese fittizi o per un ammontare diverso da quello delle spese effettivamente sostenute;</p> <p>b) promessa all'internal audit che un buon esito della procedura comporterebbe progressioni di carriera;</p> <p>c) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione dell'internal auditor</p> <p>d) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalata dall'internal auditor.</p>
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Collaborazione o supporto nell'attività di predisposizione di relazioni o altre comunicazioni del collegio sindacale	Area Amministrativa	<p>L'attività di controllo da parte del collegio rappresenta un elemento di importanza strategica nei controlli finanziari tesi a dimostrare il rispetto da parte di ALER BG-LC-SO della corretta amministrativa, economica, fiscale. I rischi legati alla presente attività sono:</p> <p>a) Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite al collegio sindacale.</p> <p>b) I soggetti coinvolti effettuano una dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, ai componenti del collegio sindacale al fine di istigare, far compiere od omettere atti, in violazione degli obblighi inerenti al proprio ruolo previsto dalla normativa applicabile</p>
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Concorso nella predisposizione/approvazione del bilancio di esercizio/previsione, delle relazioni o di altre comunicazioni previste dalla legge dirette a soci o al pubblico	Area Amministrativa	<p>Una corretta gestione dell'attività di redazione del bilancio di esercizio permette di attestare la corretta gestione economica, contabile, e tributaria di ALER e attestare la buona amministrazione della Società. I rischi legati alla presente attività sono collegati ai reati societari e tributari mappati anche in termini di responsabilità amministrativa della Società:</p> <p>a) predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri;</p> <p>b) impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite agli enti di controllo presenti presso l'ente;</p> <p>c) I soggetti coinvolti nel processo di redazione dei documenti contabili societari in seguito della dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, istigano, compiono od omettono atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio;</p> <p>d) violazione dolosa dei protocolli operativi societari e tributari approvati dalla Società e/o non corretta attuazione degli stessi.</p>
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione degli incassi e del ciclo attivo	Area Amministrativa	<p>Una non corretta gestione amministrativa, contabile, fiscale degli incassi potrebbe rappresentare un elemento di rischio per la commissione di un reato societario, tributario o di riciclaggio per la Società</p>
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione dei beni immobili	Area Tecnica/Progetti Speciali	<p>La non corretta gestione amministrativa e contabile degli immobili rappresenta un rischio legato all'effettuazione di operazioni contabili al fine di rappresentare in modo non corretto le immobilizzazioni in capo ad ALER BG-LC-SO in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori ed in pregiudizio degli stessi</p>
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione del ciclo passivo pagamenti ai fornitori	Area Amministrativa	<p>Nell'ambito delle attività connesse con la gestione dei pagamenti dei fornitori di beni, prestazioni professionali e servizi potrebbero determinarsi diverse situazioni quali:</p> <p>a) comportamenti compiacenti verso il fornitore con danno economico per la società che liquida una fattura senza gli adeguati controlli;</p> <p>b) errata valutazione in fase di controllo dello svolgimento dell'attività da parte del fornitore;</p> <p>c) liquidazione di importi non spettanti.</p>

<div><div><div><div><div><div></div><div><div><div></div><div><div></div><div><div></div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione dei tributi e degli adempimenti fiscali	Area Amministrativa	Una corretta gestione dell'attività tributaria e fiscale permette di attestare la corretta gestione tributaria di ALER e attestare la buona amministrazione della Società. I rischi legati alla presente attività sono collegati ai reati societari e tributari mappati anche in termini di responsabilità amministrativa della Società: a) predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri; b) I soggetti coinvolti riducono con attività delittuose il carico fiscale (sotto fatturazione o mancata fatturazione o emissione o di utilizzo di fatture per operazioni inesistenti) al fine di reimpiegare i proventi risparmiati all'interno dell'Organizzazione; c) I soggetti coinvolti nella gestione dei tributi e/o i soggetti che controllano l'attività presentano dichiarazioni fiscali con elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi al fine di evadere gli importi dovuti, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria.
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione del patrimonio	Area Tecnica/Progetti Speciali	La non corretta gestione amministrativa e contabile del patrimonio aziendale rappresenta un rischio legato all'effettuazione di operazioni contabili al fine di rappresentare in modo non corretto il valore del patrimonio in capo ad ALER BG-LC-SO in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori ed in pregiudizio degli stessi ma anche un rischio legato ad un non corretto gestione dello stesso dando il via a rischi di peculato ed utilizzo improprio del patrimonio aziendale
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione delle transazioni e tracciabilità dei flussi	Area Amministrativa	Una corretta gestione delle transazioni e di tracciabilità dei flussi finanziari consente di attuare una serie di controlli contabili e finanziari in materia di prevenzione della corruzione. I rischi legati alla presente attività sono collegati ai reati societari e tributari mappati anche in termini di responsabilità amministrativa della Società: a) non corretta gestione delle attività contabili legati alla transazione economica al fine di non rendere una rappresentazione veritiera delle scritture contabili; b) Il soggetto effettua una transazione economica in modalità non tracciabile (es. in contanti) in contrasto con quanto previsto dalla normativa per il contrasto al riciclaggio e di tracciabilità dei flussi finanziari; c) Il soggetto effettua una transazione economica attribuendo fittiziamente una cifra ad una società collegata ad ALER od alla Regione, al fine di eludere un'azione di confisca da parte dell'Autorità giudiziaria; d) I soggetti coinvolti nella gestione dei tributi e/o i soggetti che controllano l'attività attraverso una non corretta gestione della transazione riducono fittiziamente gli elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o aumentano gli elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi al fine di evadere gli importi dovuti.
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Tenuta della contabilità ordinaria e di progetto (contabilizzazione delle spese, gestione del ciclo attivo e passivo)	Area Tecnica/Progetti Speciali	Una corretta gestione dell'attività delle scritture contabili permette di attestare la corretta gestione economica, contabile, e tributaria di ALER e attestare la buona amministrazione della Società. I rischi legati alla presente attività sono collegati ai reati societari e tributari mappati anche in termini di responsabilità amministrativa della Società: a) predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri; b) I soggetti coinvolti nel processo di redazione dei documenti contabili societari in seguito della dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, istigano, compiono od omettono atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio; c) violazione dolosa dei protocolli operativi societari e tributari approvati dalla Società e/o non corretta attuazione degli stessi.
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Vendita degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Area Tecnica	La vendita degli alloggi, regolamentata dalla legislazione, porta con sé il rischio di collusione con privati per diffusione informazioni su altre offerte ricevute prima della chiusura dei termini del bando e comunque comportamenti tesi a favorire un concorrente interessato piuttosto che un altro
Incarichi e Nomine	Gestione dei legali esterni	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Nell'ambito delle attività di patrocinio legale da parte dei legali interni iscritti all'albo speciale e di gestione dei rapporti con i legali esterni al fine di tutelare gli interessi della Società, di gestire correttamente le spese legali potrebbero determinarsi alcune situazioni quali: a) sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi nella scelta del legale esterno; b) utilizzo improprio e non corretto degli strumenti per la scelta dei legali esterni; c) adozione di criteri di scelta dei legali esterni discriminatori e non in linea con i regolamenti aziendali e le norme di riferimento; d) mancata rotazione dei legali esterni; e) assunzione di un legale in seguito alla pressione ricevuta dalla Regione o su pressioni politiche o comunque su segnalazione esterna; f) scambio elettorale politico-mafioso indiretto nella scelta del legale; g) procedimenti penali per i soggetti coinvolti con possibile responsabilità amministrativa per ALER qualora fosse accertato un interesse/vantaggio indiretto per l'Azienda; g) scelta di legali che hanno esercitato poteri autoritativi e negoziali nei confronti di ALER (situazioni ricadenti nella disciplina del "Pantouflage")
Incarichi e Nomine	Conferimento di incarichi professionali e consulenze	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Nell'ambito del conferimento di incarichi/consulenze da parte di ALER potrebbero determinarsi alcune situazioni di rischio quali: a) sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi nella scelta del consulente b) utilizzo improprio e non corretto degli strumenti per la scelta del consulente c) adozione di criteri di scelta dei legali esterni discriminatori e non in linea con i regolamenti aziendali e le norme di riferimento d) mancata rotazione dei consulenti e) assunzione di un consulente in seguito alla pressione ricevuta dalla Regione o su pressioni politiche o comunque su segnalazione esterna f) scambio elettorale politico-mafioso indiretto nella scelta del consulente; g) scelta di consulenti che hanno esercitato poteri autoritativi e negoziali nei confronti di ALER (situazioni ricadenti nella disciplina del "Pantouflage")

<div><div><div><div><div><div></div><div><div><div><div><div><div></div><div><div></div><div><div></div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div><div>BergamoLeccoSondrio</div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle sponsorizzazioni, spese di beneficenza e omaggi	Direzione Generale	Nell'ambito delle attività di valutazione delle richieste pervenute per l'attribuzione di sponsorizzazioni ed erogazioni liberali potrebbero determinarsi diverse situazioni quali: a) errata valutazione della richiesta, b) mancato rispetto dei tempi di pubblicazione su Amministrazione Trasparente; c) errata verifica del possesso dei requisiti dei destinatari. d) elargizione/ricezione di omaggi in violazione ai limiti previsti dal DPR 62/2013 e dal Codice Etico e di Comportamento e) sussistenza di un conflitto di interessi con l'amministratore/gerente o rappresentante del destinatario della sponsorizzazione/elargizione liberale f) elargizione della sponsorizzazione/elargizione liberale/omaggio in seguito alla pressione ricevuta dalla Regione o su pressioni politiche o comunque su segnalazione esterna; g) scambio elettorale politico-mafioso indiretto nell'attribuzione dell'elargizione liberale/sponsorizzazione
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attività di acquisizione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Direzione Generale	La partecipazione di ALER a bandi/misure per l'ottenimento di contributi, sovvenzioni finanziamenti pubblici rappresenta un elemento di rischio in materia di prevenzione corruzione e in materia di responsabilità amministrativa visto l'interesse diretto ed evidente che la Società ottiene dall'attribuzione della misura richiesta. I rischi legati alla suddetta attività sono: a) I soggetti coinvolti utilizzano o presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione; b) I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito c) I soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico alla concessione del beneficio senza che l'ente ne avesse i requisiti
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attività di gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Area Tecnica/Progetti Speciali	L'aggiudicazione da parte di ALER di somme elargite da Enti Pubblici o Comunitari in seguito alla partecipazione a bandi/misure per l'ottenimento di contributi, sovvenzioni finanziamenti pubblici rappresenta un elemento di rischio in materia di prevenzione corruzione e in materia di responsabilità amministrativa visto l'interesse diretto ed evidente che la Società ottiene dall'attribuzione della misura richiesta. I rischi legati alla suddetta attività sono: a) i soggetti coinvolti nella gestione di un finanziamento/sovvenzione/beneficio concesso da parte di un soggetto pubblico destinano le erogazioni a finalità diversa da quella per la quale è stata concessa; b) I soggetti coinvolti utilizzano o presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute al fine di nascondere l'utilizzo non lecito delle somme ricevute; c) I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito; d) il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il soggetto deputato alla rendicontazione ed asseverazione delle spese effettuate ad attestare la corretta utilizzazione delle somme ricevute; e) Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC.SO, distrae o ritiene indebitamente somme dovute a titolo di rimborso spesa, premio di produzione, avanzamento di carriera per il personale al fine di utilizzarle per destinazioni diverse sprovviste di disponibilità finanziarie
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle assegnazioni degli alloggi	Area Utenza	L'importanza della casa e della edilizia residenziale pubblica espone un'Azienda come ALER ad un rischio di corruzione visto l'enorme vantaggio che il destinatario riceve in seguito alla corretta esecuzione dell'attività da parte di ALER e quindi è di fondamentale importanza assicurarsi che ALER non effettui alcuna discriminazione o scelta difforme ai requisiti stabiliti nell'attività di assegnazione di un alloggio. I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità; b) potenziale conflitto di interesse con i richiedenti; c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa all'assegnazione dell'alloggio; d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare le assegnazioni;
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle occupazioni senza titolo/occupazioni abusive	Area Utenza	L'importanza della casa e della edilizia residenziale pubblica espone un'Azienda come ALER ad un rischio di corruzione visto l'enorme vantaggio che il destinatario riceve in seguito alla corretta esecuzione dell'attività da parte di ALER e quindi è di fondamentale importanza assicurarsi che ALER non effettui alcuna discriminazione o scelta difforme ai requisiti stabiliti nell'attività di gestione delle occupazioni abusive o senza titolo di un alloggio. I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella scelta di avviare o meno l'attività di sgombero dell'alloggio o omissione di atti d'ufficio b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto occupante c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa allo sgombero dell'alloggio; d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare gli sgomberi degli alloggi

<div><div><div><div><div><div></div><div><div><div></div><div><div></div><div><div></div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione della morosità e degli sfratti	Area Utenza	L'importanza della casa e della edilizia residenziale pubblica espone un'Azienda come ALER ad un rischio di corruzione visto l'enorme vantaggio che il destinatario riceve in seguito alla corretta esecuzione dell'attività da parte di ALER e quindi è di fondamentale importanza assicurarsi che ALER non effettui alcuna discriminazione o scelta difforme ai requisiti stabiliti nell'attività di gestione delle morosità da parte degli assegnatari. I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella scelta di messa in mora o meno dell'assegnatario dell'alloggio o omissione di atti d'ufficio b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto assegnatario dell'alloggio c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa alla morosità del soggetto; d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare la messa in mora degli assegnatari
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione dei canoni	Area Utenza	L'importanza della casa e della edilizia residenziale pubblica espone un'Azienda come ALER ad un rischio di corruzione visto l'enorme vantaggio che il destinatario riceve in seguito alla corretta esecuzione dell'attività da parte di ALER e quindi è di fondamentale importanza assicurarsi che ALER non effettui alcuna discriminazione o scelta difforme ai requisiti stabiliti nell'attività di calcolo e attribuzione dei canoni dovuti da parte degli assegnatari. I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nel calcolo dei canoni ed assegnazione degli stessi agli alloggi b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto assegnatario dell'alloggio c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa al calcolo del canone; d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare la corretta attribuzione del canone
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione dei condomini	Area Utenza	ALER nell'ambito della sua attività gestisce anche alcuni condomini. I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella ripartizione delle spese condominiali b) potenziale conflitto di interesse con uno dei soggetti facenti parte del condominio c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa all'attribuzione delle spese condominiali o all'incasso delle stesse d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di gestire il condominio
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attribuzione del contributo di solidarietà	Area Utenza	ALER provvede alla raccolta dell'istanza di accesso al contributo presentata dall'utenza, avvio dell'istruttoria con analisi e verifiche del possesso requisiti richiesti dalla normativa nelle diverse specifiche situazioni e risposta ufficiale al richiedente, I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella scelta di attribuire il contributo di solidarietà b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto che effettua la richiesta c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa all'istanza di concessione del contributo d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare l'attività istruttoria e verifica del contributo di solidarietà
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione della mobilità e dei cambi alloggio	Area Utenza	L'importanza della casa e della edilizia residenziale pubblica espone un'Azienda come ALER ad un rischio di corruzione visto l'enorme vantaggio che il destinatario riceve in seguito alla corretta esecuzione dell'attività da parte di ALER e quindi è di fondamentale importanza assicurarsi che ALER non effettui alcuna discriminazione o scelta difforme ai requisiti stabiliti nell'attività di gestione della mobilità e cambio alloggio I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella scelta di acconsentire un cambio di alloggio o una mobilità b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto che effettua la richiesta c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa al cambio alloggio/richiesta di mobilità; d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare l'attività di mobilità/cambio alloggio
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle decadenze e annullamento delle assegnazioni	Area Utenza	L'importanza della casa e della edilizia residenziale pubblica espone un'Azienda come ALER ad un rischio di corruzione visto l'enorme vantaggio che il destinatario riceve in seguito alla corretta esecuzione dell'attività da parte di ALER e quindi è di fondamentale importanza assicurarsi che ALER non effettui alcuna discriminazione o scelta difforme ai requisiti stabiliti nell'attività di decadenza dal diritto di assegnazione dell'alloggio o annullamento di un provvedimento di assegnazione I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella scelta di procedere con la decadenza del diritto di assegnazione dell'alloggio b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto beneficiario dell'alloggio che dovrebbe decadere dal diritto c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa alla decadenza/annullamento dell'assegnazione d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare l'attività di decadenza del diritto o di annullare l'assegnazione
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione di adempimenti necessari per il conseguimento e/o il rinnovo di autorizzazioni e/o certificati rilasciati da soggetti pubblici per l'esercizio dell'attività di ALER BG-LC-SO e dei relativi rapporti con gli stessi soggetti.	Direzione Generale	ALER, nell'esercizio della propria attività, si può trovare nella situazione di richiedere una certificazione/autorizzazione ad un ente pubblico. Quest'attività rappresenta un elemento di rischio in materia di prevenzione corruzione e in materia di responsabilità amministrativa visto l'interesse diretto ed evidente che la Società ottiene dall'ottenimento del documento richiesto. I rischi legati alla suddetta attività sono: a) I soggetti coinvolti utilizzano o presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito dell'autorizzazione/certificazione; b) I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un'autorizzazione/certificazione non dovuta; c) I soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto al rilascio, non dovuto, dell'autorizzazione/certificazione richiesta

<div><div><div><div><div><div></div><div></div><div></div><div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div><div> Regione Lombardia</div></div></div>		ALLEGATO A PTPCT 2026-2028 - REGISTRO EVENTI RISCHIOSI	
AREA DI RISCHIO PNA	EVENTO RISCHIOSO	RESP. PROCESSO	DETTAGLIO DELL'EVENTO RISCHIOSO
Rischi Specifici- Rapporti con Regione Lombardia ed Enti Istituzionali	Consulenza ed assistenza tecnica a favore di operatori pubblici previa stipula di apposite convenzioni, per quanto attiene alla riqualificazione, alla realizzazione, alla manutenzione, alla gestione ed alla valorizzazione del patrimonio immobiliare	Area Tecnica	ALER, nell'esercizio della propria attività, si può trovare nella situazione di effettuare una consulenza tecnica a favore di un altro soggetto per quel che riguarda l'attività di ERP. Nell'ambito di tale attività (peraltro molto marginale e residuale) vi è il rischio di fornire una consulenza compiacente e non veritiera al soggetto richiedente al fine di indirizzare e "avallare" la scelta dello stesso.
Rischi Specifici- Rapporti con Regione Lombardia ed Enti Istituzionali	Gestione dei rapporti con Regione Lombardia per l'approvazione dei programmi d'investimento relativi ad acquisizioni, dismissioni e nuove realizzazioni con rendicontazione degli stessi	Direzione Generale	La Regione rappresenta il principale interlocutore e soggetto deputato al controllo dell'attività di ALER. È evidente che vi è il rischio che il rapporto con l'ente sia alterato da rischi di corruzione al fine di ottenere un vantaggio o perseguire un interesse non lecito. I rischi legati alla presente attività sono: a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione della Regione b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dalla Regione c) gestione impropria delle spese e delle attività di controllo delle spese da parte della Regione su ALER
Rischi Specifici- Rapporti con Regione Lombardia ed Enti Istituzionali	Gestione dei rapporti con soggetti Istituzionali e/o altri soggetti appartenenti a Enti pubblici di rilevanza nazionale o locale (Ministeri, Consiglio Regionale, Giunta Regionale, Assessori Regionali, Comuni, Enti Locali etc)	Direzione Generale	ALER nell'ambito della propria attività si trova ad interloquire con soggetti pubblici di rilevanza comunitaria, nazionale, legale. È evidente che vi è il rischio che il rapporto con l'ente sia alterato da rischi di corruzione al fine di ottenere un vantaggio o perseguire un interesse non lecito. I rischi legati alla presente attività sono: a) assunzione di persona legata al citato soggetto da vincoli di parentela, affinità, amicizia o comunque su segnalazione dell'interlocutore b) stipulazione di contratti/lettere di incarico di collaborazione con persone segnalate dall'interlocutore c) nell'ambito dell'interlocuzione si presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute al fine di indirizzare positivamente l'interlocuzione con il soggetto pubblico; d) I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente indirizzamento positivo dell'interlocuzione avviata; e) corruzione/concussione del soggetto
Rischi Specifici- Rapporti con Regione Lombardia ed Enti Istituzionali	Gestione delle relazioni sindacali e con le associazioni di categoria	Direzione Generale	Le relazioni sindacali e con le associazioni di categoria devono essere orientate al rispetto della normativa cogente ed al rispetto reciproco delle attività effettuate. Vi è il rischio che in queste relazioni siano avviati comportamenti osteggianti le corrette relazioni sindacali e industriali con restrizione dei diritti dei lavoratori e degli stakeholders.
Rischi Specifici- Realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Manutenzione ordinaria e riattazione degli alloggi	Area Utenza	L'attività di manutenzione e riattazione degli alloggi rappresenta un intervento di fondamentale importanza sia per la corretta tenuta del proprio patrimonio immobiliare sia per consentire una riassegnazione degli alloggi. I rischi legati all'attività sono: a) uso improprio o distorto della discrezionalità nella scelta del tipo di intervento da effettuare e di ripartizione delle spese b) potenziale conflitto di interesse con il soggetto beneficiario del miglioramento delle condizioni degli immobili c) alterazione/utilizzo improprio della documentazione relativa alla necessità di manutenzione/riattazione d) corruzione/concussione del soggetto incaricato di effettuare l'attività di manutenzione riattazione
Rischi Specifici- Realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Gestione della sicurezza e ambientale nei cantieri di realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Area Tecnica/Progetti Speciali	ALER in merito alla gestione dei cantieri è deputato all'attività di vigilanza e controllo in qualità di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, nonché della corretta applicazione della normativa vigente in materia di sicurezza, ambiente appalti pubblici (tra cui la verifica del DURC dell'appaltatore ed i controlli sui subappalti). Se tale attività non è correttamente effettuata, oltre ad esporre i lavoratori ad un rischio di infortunio o per la propria salute o ad un rischio ambientale, si attribuisce un vantaggio economico alle ditte appaltatrici legati al risparmio economico legato alle misure non attuate (con conseguente svantaggio per i concorrenti che in sede di determinazione del prezzo avevano calcolato le spese per la gestione della sicurezza e dell'ambiente in cantiere)
Rischi Specifici- Realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Progettazione e realizzazione di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale di recupero e di nuova costruzione, anche mediante l'acquisizione di immobili	Area Tecnica/Progetti Speciali	I soggetti coinvolti: a) effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) al fine di nascondere criticità o elementi non conformi a legge nella fase di progettazione, realizzazione, manutenzione e recupero degli edifici residenziali pubblici o sociali, b) effettua dei raggiri o agisca in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione degli interventi; c) produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione delle attività di progettazione e realizzazione di alloggi di ERP attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'ottenimento delle somme da parte di un Ente Terzo
Rischi Specifici- Realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Servizio di Direzione Lavori	Area Tecnica/Progetti Speciali	Il soggetto, abusando del proprio ruolo di Direttore dei lavori: a) costringe le ditte appaltatrici a procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovutegli, al fine ottenere condizioni vantaggiose per ALER BG-LC-SO nell'esecuzione delle attività previste in cantiere; b) effettua artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) al fine di nascondere criticità o elementi non conformi a legge nell'ambito della propria attività di Direzione Lavori, c) effettua dei raggiri o agisca in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione degli interventi.