



<div><div><div><div><div></div></div><div><div>ALERO</div></div></div><div><div><div></div></div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"								
ALER BG_LC.-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE	
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE
Acquisizione e gestione del personale	Gestione degli inquadramenti e delle progressioni di carriera	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza sulle misure di trasparenza e anticorruzione previsti per l'attività, Carenza di applicazione dei protocolli anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	Basso	Basso	BASSO	Medio	Medio	MEDIO	BASSO	a) Presenza di una Policy che regola l'attività "Regolamento sulle progressioni di carriera del personale aziendale" b) Procedura operativa che regoli i possibili conflitti di interessi e prevenga situazioni rientranti nella fattispecie del c.d. Pantouflage. c) Misure di trasparenza adottate dal RPCT con pubblicazione delle progressioni su Amministrazione Trasparente; d) Formazione specifica del personale nell'ambito della gestione delle risorse umane; e) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico f) Controlli interni sul rispetto dei regolamenti e delle procedure di qualità in materia di risorse umane svolte dal Responsabile Qualità e dal RPCT g) Flusso informativo verso OdV 231 in materia di progressioni di carriera
Acquisizione e gestione del personale	Gestione dei rimborsi spesa del personale, delle note spese e dell'utilizzo di beni aziendali	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenze sulla normativa applicabile in materia di gestione dei rimborsi e delle spese, assenza di controlli sull'attività	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	Basso	Basso	BASSO	Basso	Basso	BASSO	BASSO	a) Presenza di Polices che regolamentano l'attività ed in particolare il "Regolamento sul rimborso delle spese di trasferta dei Dirigenti e del Direttore Generale" e il "Regolamento per la disciplina dei rimborsi spesa e del trattamento di missione del Presidente" b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico c) Controlli interni sul rispetto dei regolamenti e delle procedure di qualità in materia di risorse umane svolte dal Responsabile Qualità e dal RPCT
Acquisizione e gestione del personale	Gestione delle attività lavorative al di fuori di ALER per i lavoratori dipendenti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, assenza di formazine sulle misure adottate e sulla normativa attuabile in materia di gestione delle attività lavorative	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Basso	BASSO	BASSO	a) Presenza di una policy che regola l'attività ed in particolare il "Regolamento sullo svolgimento di incarichi extra impiego per i dipendenti di ALER Bergamo Lecco Sondrio"; b) norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico; c) dichiarazione resa dal dipendente su assenza di conflitto di interessi per le attività professionali svolte extra-impiego; d) controlli interni sul rispetto dei regolamenti e delle procedure di qualità in materia di risorse umane svolte dal Responsabile Qualità e dal RPCT.
Acquisizione e gestione del personale	Gestione del personale (rilevazione presenze, organizzazione del personale, etc)	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	Basso	Alto	MEDIO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	a) Presenza di un sistema di rilevazione automatica delle presenze tramite badge; b) norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico; c) controlli interni svolti dal Responsabile Ufficio Risorse umane sulla corretta attestazione delle presenze all'interno degli uffici
Acquisizione e gestione del personale	Gestione delle attività di assunzione del personale	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	Alto	Alto	ALTO	Basso	Basso	BASSO	MEDIO	a) Presenza di una policy che regola l'attività "Regolamento per le assunzioni del personale dipendente e dirigente in ALER Bergamo Lecco Sondrio" b) Procedura operativa che regoli i possibili conflitti di interessi e prevenga situazioni rientranti nella fattispecie del c.d. Pantouflage. Nell'ambito di tale attività è richiesta la dichiarazione in materia di assenza di conflitto di interessi per il personale facenti parte della Commissione di Concorso c) Misure di trasparenza adottate dal RPCT con pubblicazione su Amministrazione Trasparente; d) Formazione specifica del personale nell'ambito delle procedure di selezione; e) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico f) Controlli interni sul rispetto dei regolamenti e delle procedure di qualità in materia di risorse umane svolte dal Responsabile Qualità e dal RPCT; g) Controlli a campione del RPCT sulle dichiarazioni rese dai vincitori delle prove di selezione e dai commissari; h) Rotazione del personale facente parte delle Commissioni di Valutazione i) Audit interni e di terza parte nell'ambito della gestione qualità sulla corretta gestione del processo; l) Flusso informativo verso OdV 231 in materia di assunzioni
Affari legali e Contenzioso	Gestione del contenzioso stragiudiziale ed eventuali forme di conciliazione	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Basso	BASSO	BASSO	a) Presenza di policies che regolamentano l'attività (P 159quinquies Gestione dei contenziosi giudiziali, stragiudiziali, accordi transattivi e rappresentanza in giudizio/ P 166 Servizi Legali e Assicurativi/ P 172 Fase legale recupero credito) b) Procedura operativa che regoli i possibili conflitti di interessi e prevenga situazioni rientranti nella fattispecie del c.d. Pantouflage. c) Misure di trasparenza adottate dal RPCT con pubblicazione su Amministrazione Trasparente; d) Formazione specifica del personale per la gestione legale e dei contenziosi e) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico f) Previsione di una relazione finale da parte del Legale; h) Rotazione dei legali ove possibile i) Flusso informativo verso ODv 231 su esiti dei contenziosi
Affari legali e Contenzioso	Gestione del contenzioso giudiziale dei relativi contatti con l'Autorità giudiziaria (procedimenti giudiziari, civili, penali, amministrativi, erariali)	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Alto	Medio	ALTO	Medio	Basso	BASSO	MEDIO	a) Presenza di policies che regolamentano l'attività (P 159quinquies Gestione dei contenziosi giudiziali, stragiudiziali, accordi transattivi e rappresentanza in giudizio/ P 166 Servizi Legali e Assicurativi/ P 172 Fase legale recupero credito) b) Procedura operativa che regoli i possibili conflitti di interessi e prevenga situazioni rientranti nella fattispecie del c.d. Pantouflage. c) Misure di trasparenza adottate dal RPCT con pubblicazione su Amministrazione Trasparente; d) Formazione specifica del personale per la gestione legale e dei contenziosi e) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico f) Previsione di una relazione finale da parte del Legale; g) Rotazione dei legali ove possibile h) Flusso informativo verso OdV 231 su esiti dei contenziosi
Affari legali e Contenzioso	Gestione dei rapporti con soggetti che possono avvalersi della facoltà di non rispondere nel processo penale	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Basso	BASSO	BASSO	ALER BG-LC-SO ha definito in apposita procedura operativa lo standard per la gestione del contenzioso giudiziario e non. All'interno dell'istruzione operativa sono chiaramente riportati i comportamenti da tenere in caso di contenzioso, i responsabili aziendali per la gestione del contenzioso e delle relazioni con i legali ed i comportamenti non consentiti. I legali incaricati di gestire i contenziosi devono aver sottoscritto il Codice Etico aziendale. Il Codice etico e di comportamento definisce lo standard comportamentale da tenere per la corrette gestione del rischio
Affari legali e Contenzioso	Gestione dei sinistri	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Basso	BASSO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER BG-LC-SO ha definito in apposita procedura operativa lo standard per la gestione dei sinistri. All'interno dell'istruzione operativa sono chiaramente riportati i comportamenti da tenere in caso di sinistro, i responsabili aziendali per la gestione del sinistro.
Affari legali e Contenzioso	Gestione del recupero crediti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Medio	MEDIO	MEDIO	ALER BG-LC-SO ha definito in apposita procedura operativa lo standard per la gestione dell'attività di recupero credito All'interno dell'istruzione operativa sono chiaramente riportati i comportamenti da tenere in caso di sinistro, i responsabili aziendali per la corretta gestione del recupero credito. La policy consente di definire un standard operativo per la corretta gestione dell'attività al fine di evitare comportamenti discriminatori sull'attività di recupero o comportamenti tesi a favorire un utente in modo illecito.



<div><div><div><div><div></div></div><div>ALERO</div><div><div><div></div></div></div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"								
ALER BG_LC-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE	
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE
Contratti Pubblici	Analisi del fabbisogno e programmazione degli appalti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza degli standard rispetto all'evoluzione normativa in materia di appalti, Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P123 "Programmazione") la regolamentazione dell'attività al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante la fase di programmazione che possa favorire comportamenti tesi ad effettuare una frode o distrarre i fondi ricevuti per destinazioni diverse da quelle previste; b) assicurare la corretta gestione dei fondi destinati per i lavori di realizzazione e manutenzione degli alloggi di ERP per la destinazione prevista; c) definire con chiarezza ruoli, competenze e responsabilità delle funzioni responsabili della gestione delle suddette attività in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; d) prevedere il flusso del processo di programmazione, con una calendarizzazione dell'attività e prevedere idonei sistemi di controllo; e) assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite. Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto
Contratti Pubblici	Progettazione della Gara, scelta della procedura e del RUP	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza sulle misure di trasparenza e anticorruzione previsti per l'attività, Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	ALER ha definito in apposita procedura (P141 "Appalti") la regolamentazione dell'attività al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante la fase di progettazione e scelta della pricudura che possa favorire comportamenti corruttivi o difformi rispetto al D.Lgs 36/2023; b) assicurare la corretta gestione delle attività e prevedere un flusso di processo c) definire con chiarezza ruoli, competenze e responsabilità delle funzioni responsabili della gestione delle suddette attività; d) assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite. RPCT effettua dei controlli a campione sulle attività, sulle dichiarazioni rese dal RUP ed applica le misure di trasparenza previste per questa fase, unitamente al RASA (aggiornamento AUSA) Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto. Sono presenti anche dei Regolamenti Aziendali che vanno aggiornati.
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza sulle misure di trasparenza e anticorruzione previsti per l'attività, Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	ALER ha definito in apposita procedura (P141 "Appalti") la regolamentazione dell'attività al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante la fase di progettazione e scelta della procedura che possa favorire comportamenti corruttivi o difformi rispetto al D.Lgs 36/2023; b) assicurare la corretta gestione delle attività e prevedere un flusso di processo c) definire con chiarezza ruoli, competenze e responsabilità delle funzioni responsabili della gestione delle suddette attività; d) assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite. RPCT effettua dei controlli a campione sulle attività, sulle dichiarazioni rese dal RUP ed applica le misure di trasparenza previste per questa fase, unitamente al RASA (aggiornamento AUSA) Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto. Sono presenti anche dei Regolamenti Aziendali che vanno aggiornati.
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza sulle misure di trasparenza e anticorruzione previsti per l'attività, Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	ALER ha definito in apposita procedura (P141 "Appalti") la regolamentazione dell'attività al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante la fase di progettazione e scelta della procedura che possa favorire comportamenti corruttivi o difformi rispetto al D.Lgs 36/2023; b) assicurare la corretta gestione delle attività e prevedere un flusso di processo c) definire con chiarezza ruoli, competenze e responsabilità delle funzioni responsabili della gestione delle suddette attività; d) assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite. RPCT effettua dei controlli a campione sulle attività, sulle dichiarazioni rese dal RUP ed applica le misure di trasparenza previste per questa fase, unitamente al RASA (aggiornamento AUSA) Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto. Sono presenti anche dei Regolamenti Aziendali che vanno aggiornati.
Contratti Pubblici	Esecuzione degli appalti connessi all'esercizio dell'attività di ALER	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Alto	MEDIO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P101 quater "Ciclo Attivo e Passivo") i controlli che devono essere effettuati in fase di esecuzione e controllo degli appalti al fine di liquidare l'importo dovuto ai fornitori. In ambito tecnico tale procedura è arricchita da una serie di controlli tecnici da effettuare nei controlli dei lavori definiti dettagliatamente nella procedura P143 "Esecuzione e Direzione Lavori". Le suddette procedure definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività di verifica della corretta esecuzione del servizio al fine di prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO ed assicurare la corretta gestione delle attività e prevedere un flusso di processo RPCT effettua dei controlli a campione sulle attività, sulle dichiarazioni rese dal RUP ed applica le misure di trasparenza previste per questa fase, unitamente al RASA (aggiornamento AUSA) Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto.
Contratti Pubblici	Variazioni dei contratti d'appalto e gestione delle attività suppletive ed integrative degli stessi	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Basso	BASSO	BASSO	ALER applica in modo pedissequo le regole previste dal D.Lgs 36/2023 in materia di variazioni dei contratti di appalto e offerte integrative e suppletive. Sono effettuate sessioni di formazione in materia di applicazione del Codice dei Contratti
Contratti Pubblici	Monitoraggio degli appalti e della regolare esecuzione dei contratti d'appalto	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Alto	MEDIO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P101 quater "Ciclo Attivo e Passivo") i controlli che devono essere effettuati in fase di esecuzione e controllo degli appalti al fine di liquidare l'importo dovuto ai fornitori. In ambito tecnico tale procedura è arricchita da una serie di controlli tecnici da effettuare nei controlli dei lavori definiti dettagliatamente nella procedura P143 "Esecuzione e Direzione Lavori". Le suddette procedure definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività di verifica della corretta esecuzione del servizio al fine di prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO ed assicurare la corretta gestione delle attività e prevedere un flusso di processo RPCT effettua dei controlli a campione sulle attività, sulle dichiarazioni rese dal RUP ed applica le misure di trasparenza previste per questa fase, unitamente al RASA (aggiornamento AUSA) Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto.

<div><div><div><div><div></div></div></div><div><div><div>ALERO</div><div><div></div></div></div><div><div></div><div></div><div></div></div></div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"									
ALER BG_LC-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE		
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE	
Contratti Pubblici	Gestione dei subappalti, subaffidamenti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Medio	MEDIO	MEDIO	ALER applica in modo pedissequo le regole previste dal D.Lgs 36/2023 in materia di subappalto. Sono effettuate sessioni di formazione in materia di applicazione del Codice dei Contratti. Applicazione delle misure di trasparenza sugli appalti (comprensiva delle attività di subappalto).	
Contratti Pubblici	Gestione delle polizze e fidejussioni	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Medio	MEDIO	MEDIO	Definita apposita procedura per la gestione delle polizze e fidejussioni che prevede una serie di verifiche e controlli tesi a ridurre i rischi legati alla presente attività. La Procedura prevede: a) controlli specifici sulla legittimazione ad emettere la polizza/fidejussione del Garante b) controlli specifici per verificare autenticità della garanzia; c) controlli specifici su solvibilità del garante; d) controlli specifici tesi a verificare la compliance 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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Basso	BASSO	BASSO	Nell'ambito delle convenzioni sono applicate le stesse regole e modalità operative adottate dall'Organizzazione per la stipula dei contratti di appalto. Il Codice etico definisce dettagliatamente lo standard comportamentale da tenere nelle relazioni con i soggetti pubblici. Applicazione delle misure di trasparenza e pubblicazione previste dal D.Lgs 33/2013.	
Contratti Pubblici	Gestione di attività inerenti l'esecuzione dei contratti o convenzioni con soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti.	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Basso	BASSO	BASSO	Nell'ambito delle convenzioni sono applicate le stesse regole e modalità operative adottate dall'Organizzazione per la stipula dei contratti di appalto. Nell'ambito dell'esecuzione delle convenzioni si applicano le procedure di erogazione dei servizi previste dal sistema qualità sia in relazione alla gestione dei lavori, che in relazione alla gestione dei condomini e dell'utenza. Il Codice etico definisce dettagliatamente lo standard comportamentale da tenere nelle relazioni con i soggetti pubblici. Applicazione delle misure di trasparenza e pubblicazione previste dal D.Lgs 33/2013.	
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni/esterni sulle misura, mancata applicazione delle misure di rendcontazione, ottenimenti di vantaggi secondari incoerenti con le misure di investimento	Area Progetti speciali	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	Al fine di presidiare i progetti di investimento, è stata istituita la funzione di Dirigente Progetti Speciali che sovrintende e coordini la mole di lavoro e progettazione che si andrà a sviluppare nei prossimi anni, stante il fatto che l'azienda è fortemente impegnata nella realizzazione di progetti finanziati con i fondi del PNRR e con altri finanziamenti speciali. Il Dirigente Progetti Speciali, nominato con Provvedimento del Presidente n.42 del 2025, si avvarrà del personale dell'Area Tecnica, che su queste materie farà diretto riferimento a lui per l'esecuzione dei contratti e dei lavori previste dalle misure di investimento. Bisogna creare un apposito protocollo preventivo (o integrare la P_141) per prevedere specifici controlli e procedure per la gestione dei progetti speciali effettuati. Nel corso del 2026 verrà creata una figura di Alta Vigilanza che monitori sulla corretta esecuzione degli appalti speciali e sul rispetto delle misure e regole degli investimenti	
Contratti Pubblici	Negoziazione e stipula di accordi/contratti/polizze con banche e/o altri istituti finanziari e assicurativi	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Basso	BASSO	Medio	Basso	BASSO	BASSO	Nell'ambito dei contratti in ambito bancario/assicurativo sono applicate le stesse regole e modalità operative adottate dall'Organizzazione per la stipula dei contratti di appalto. Prima della stipula sono effettuati dei controlli su: a) legittimazione dell'intermediario b) controlli specifici su solvibilità dell'intermediario; c) controlli su contratto e coperture richieste. Applicazione delle misure di trasparenza e pubblicazione previste dal D.Lgs 33/2013.	
Contratti Pubblici	Contabilità Analitica dei cantieri	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Medio	Basso	BASSO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura il modus operandi ed i controlli tecnici da effettuare per la corretta gestione della contabilità e monitoraggio dei lavori presso i cantieri (P143 "Esecuzione e Direzione Lavori"). La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività di verifica della corretta esecuzione dei lavori e la loro contabilizzazione al fine di prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO ed assicurare la corretta gestione delle attività e prevedere un flusso di processo Nell'ambito della gestione qualità è pianificata ed effettuata la formazione del personale coinvolto, audit di prima e terza parte sulla corretta gestione del processo.	
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Gestione dei rapporti con enti di certificazione in occasione degli audit di terza parte	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Basso	Medio	BASSO	Basso	Basso	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni ricevute da ALER.	
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni riceute da ALER.	

<div><div><div><div><div></div><div><div>REGIONE LOMBARDIA</div><div></div></div></div></div><div>ALER BG-LC-SO</div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"									
ALER BG_LC_-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE		
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE	
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Ufficio Organizzazione e Rorsse Umane	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni ricevute da ALER.	
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.	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni ricevute da ALER.	
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)	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni ricevute da ALER.	
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)	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni ricevute da ALER.	
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P159 "Gestione delle Verifiche Ispettive da parte di Enti Esterni") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante verifiche ispettive, controlli ed audit; b) definire con chiarezza ruoli e competenze delle funzioni responsabili della gestione dei rapporti con i Funzionari Pubblici in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) individuare la funzione e la persona deputata a rappresentare l'azienda nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, Autorità, Ente Pubblico e stabilire specifiche forme di riporto dell'attività svolta alla Direzione ed all'ODV; d) prevedere idonei sistemi di controllo e assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; Inoltre la P159 Septies "Monitoraggio Segnalazioni" ha previsto come comportarsi in risposta alle segnalazioni ricevute da ALER.	
Controlli, verifiche, ispezioni, sanzioni	Internal audit	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Direzione Generale	Basso	Basso	BASSO	Medio	Basso	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposito Regolamento ("Regolamento di Internal Audit") la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità.	

<div><div><div><div><div><div></div></div></div><div><div><div>ALERO</div><div><div></div><div></div><div></div></div></div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"									
ALER BG_LC-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE		
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Collaborazione o supporto nell'attività di predisposizione di relazioni o altre comunicazioni del collegio sindacale	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Basso	Medio	BASSO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P 101 ter "Tenuta della contabilità e redazione del bilancio di esercizio e di previsione") a supporto del Regolamento di Contabilità per la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La Procedura regola anche la gestione dei rapporti con il Collegio dei Sindaci e con gli organi di controllo assicurando il massimo supporto e l'obbligo di fornire informazioni veritiere e corrette.	
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	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P 101 ter "Tenuta della contabilità e redazione del bilancio di esercizio e di previsione") a supporto del Regolamento di Contabilità per la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) I principi comportamentali da seguire nella gestione dell'attività; b) le modalità di redazione del bilancio preventivo e consuntivo e le modalità operative da seguire per la corretta rilevazione e classificazione dei fatti amministrativi secondo principi e metodi idonei a fornire una rappresentazione fedele e corretta; c) la definizione di un sistema di reporting finanziario che consenta un adeguato e puntuale monitoraggio delle risorse aziendali; d) la definizione di sistemi di controllo finalizzati ad analizzare e verificare procedure, costi e risultati di singole attività o servizi. Il Collegio dei Sindaci esercita il controllo sulla gestione contabile e finanziaria di ALER, ne verifica l'economicità e l'efficienza ed esprime il parere sulla conformità dei bilanci alla normativa vigente (dichiarazione di accettazione del codice etico e di assenza del conflitto di interessi)	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione degli incassi e del ciclo attivo	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P101 quater "Ciclo Attivo e Passivo") i controlli che devono essere effettuati per la corretta gestione del ciclo attivo con una serie di controlli finanziari e operativi tesi ad assicurare la regolare e corretta esecuzione dell'attività. La procedura ha lo scopo di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante il ciclo amministrativo e finanziario delle suddette attività; b) definire con chiarezza ruoli, competenze e responsabilità delle funzioni responsabili della gestione delle suddette attività in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) prevedere idonei sistemi di controllo e di tracciabilità dei flussi finanziari) assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite;e) documentare in modo idoneo, su supporto cartaceo o informatico, i principali adempimenti eseguiti mediante redazione di appositi report, da fornire anche all'ODV. Il Collegio dei Sindaci esercita il controllo sulla corretta gestione contabile delle operazioni ne verifica l'economicità e l'efficienza ed esprime il parere sulla conformità.	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione dei beni immobili	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Medio	MEDIO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P 101 ter "Tenuta della contabilità e redazione del bilancio di esercizio e di previsione") a supporto del Regolamento di Contabilità per la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce anche le modalità operative per una corretta gestione del patrimonio ed una sua corretta rappresentazione economica/finanziaria. Tale procedura di natura contabile è affiancata dalle procedure operative per la corretta gestione della manutenzione ordinaria/straordinaria degli immobili al fine di preservarne il valore nel tempo e la fruibilità da parte degli utenti Il Collegio dei Sindaci esercita il controllo sulla gestione contabile e finanziaria di ALER, ne verifica l'economicità e l'efficienza ed esprime il parere sulla conformità dei bilanci alla normativa vigente.	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione del ciclo passivo pagamenti ai fornitori	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Medio	Alto	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P101 quater "Ciclo Attivo e Passivo") i controlli che devono essere effettuati per la corretta gestione del ciclo attivo con una serie di controlli finanziari e operativi tesi ad assicurare la regolare e corretta esecuzione dell'attività. La procedura ha lo scopo di: a) prevenire ogni comportamento non corretto o inidoneo del personale di ALER BG-LC-SO durante il ciclo amministrativo e finanziario delle suddette attività; b) definire con chiarezza ruoli, competenze e responsabilità delle funzioni responsabili della gestione delle suddette attività in modo da garantire il rispetto del principio della "segregazione funzionale – contrapposizione degli interessi"; c) prevedere idonei sistemi di controllo e di tracciabilità dei flussi finanziari d) assicurare la correttezza e veridicità dei documenti e delle informazioni fornite; e) documentare in modo idoneo, su supporto cartaceo o informatico, i principali adempimenti eseguiti mediante redazione di appositi report, da fornire anche all'ODV. Il Collegio dei Sindaci esercita il controllo sulla corretta gestione contabile delle operazioni ne verifica l'economicità e l'efficienza ed esprime il parere sulla conformità.	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione dei tributi e degli adempimenti fiscali	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P101 quater "Ciclo Attivo e Passivo") i controlli che devono essere effettuati per la corretta gestione del ciclo attivo/passivo comprensivo della corretta gestione dei tributi. La procedura stabilisce lo standard organizzativo che tutti i soggetti coinvolti nelle attività devono seguire e le eventuali attività non consentite nella gestione dei tributi e della fiscalità. La procedura, come il codice etico, riporta espressi principi comportamentali e divieti tanto per i soggetti coinvolti nella gestione dei tributi. Tra tali doveri e principi riportano l'impegno da parte di tutti i componenti aziendali alla massima collaborazione, completezza e chiarezza delle informazioni fornite, trasparenza, veridicità ed accuratezza dei dati e delle elaborazioni. Il Collegio dei Sindaci accerta l'osservanza delle norme tributarie e degli adempimenti contributivi, nonché assolve agli ulteriori adempimenti previsti dall'art. 2403 del Codice Civile. Il Collegio ha altresì l'obbligo, qualora riscontri gravi irregolarità nella gestione di ALER BG-LC-SO, di riferirne immediatamente al Presidente della Giunta regionale ed al Presidente del Consiglio regionale.	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione del patrimonio	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Medio	Medio	MEDIO	Medio	Medio	MEDIO	MEDIO	ALER ha definito in apposita procedura (P 101 ter "Tenuta della contabilità e redazione del bilancio di esercizio e di previsione") a supporto del Regolamento di Contabilità per la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce anche le modalità operative per una corretta gestione del patrimonio ed una sua corretta rappresentazione economica/finanziaria. Il Collegio dei Sindaci esercita il controllo sulla gestione contabile e finanziaria di ALER, ne verifica l'economicità e l'efficienza ed esprime il parere sulla conformità dei bilanci alla normativa vigente.	

<div><div><div><div><div></div></div></div><div><div><div>ALER</div><div>Bergamo-Lecco-Sondrio</div></div></div><div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"									
ALER BG_LC-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE		
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Gestione delle transazioni e tracciabilità dei flussi	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Amministrativa	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P101 quater "Ciclo Attivo e Passivo") i controlli che devono essere effettuati sulle transazioni economiche e l'obbligo di garantire la tracciabilità di tutte le operazioni effettuate. La procedura garantisce la trasparenza contabile nonché la tenuta delle scritture contabili secondo principi di verità, completezza, chiarezza, precisione, accuratezza e conformità alla normativa vigente. Per ogni operazione deve essere conservata adeguata documentazione di supporto tale da consentire un'agevole registrazione contabile, la ricostruzione dell'operazione e l'individuazione di eventuali responsabilità. ALER assicura la tracciabilità dei flussi finanziari in accordo con le misure previste dall'art. 3 del Legge n. 136/2010 (Controlli antiriciclaggio, indicazione del CIG/CUP, etc.). Il Collegio dei Sindaci accerta l'osservanza delle norme tributarie e degli adempimenti contributivi, nonché assolve agli ulteriori adempimenti previsti dall'art. 2403 del Codice Civile. Il Collegio ha altresì l'obbligo, qualora riscontri gravi irregolarità nella gestione di ALER BG-LC-SO, di riferirne immediatamente al Presidente della Giunta regionale ed al Presidente del Consiglio regionale.	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Tenuta della contabilità ordinaria e di progetto (contabilizzazione delle spese, gestione del ciclo attivo e passivo)	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Medio	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P 101 ter "Tenuta della contabilità e redazione del bilancio di esercizio e di previsione") a supporto del Regolamento di Contabilità per la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce le modalità operative per la corretta gestione dell'attività al fine di: a) I principi comportamentali da seguire nella gestione dell'attività; b) le modalità di redazione del bilancio preventivo e consuntivo e le modalità operative da seguire per la corretta rilevazione e classificazione dei fatti amministrativi secondo principi e metodi idonei a fornire una rappresentazione fedele e corretta; c) la definizione di un sistema di reporting finanziario che consenta un adeguato e puntuale monitoraggio delle risorse aziendali; d) la definizione di sistemi di controllo finalizzati ad analizzare e verificare procedure, costi e risultati di singole attività o servizi. Il Collegio dei Sindaci esercita il controllo sulla gestione contabile e finanziaria di ALER, ne verifica l'economicità e l'efficienza ed esprime il parere sulla conformità dei bilanci alla normativa vigente.	
Gestione delle Entrate, delle spese e del patrimonio	Vendita degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Basso	BASSO	BASSO	ALER ha definito in apposita procedura (P 101 ter "Tenuta della contabilità e redazione del bilancio di esercizio e di previsione") a supporto del Regolamento di Contabilità per la definizione degli standard comportamentali e del modus operandi al fine di prevenire ogni rischio di corruzione e/o danno all'integrità. La procedura definisce anche le modalità operative per una corretta gestione delle attività di vendita delle unità immobiliari. Le vendite del patrimonio ALER BG-LC-SO sono regolate dall'articolo 28 della Legge Regionale 16/2016. In particolare, ALER BG-LC-SO può procedere alla alienazione e valorizzazione di unità abitative esclusivamente per esigenze di razionalizzazione, economicità e diversificazione della gestione del patrimonio, nella misura massima del 15 per cento delle unità abitative secondo quanto previsto dalla Legge e dal protocollo. Le proposte di alienazione e valorizzazione del patrimonio sono effettuate dall'Ufficio MS e Patrimonio e sottoposti alla Verifica del Dirigente dell'Area Tecnica e del Direttore Generale. La proposta di alienazione/valorizzazione deve essere approvata dalla Giunta regionale entro sessanta giorni dal ricevimento della stessa (controllo esterno).	
Incarichi e Nomine	Gestione dei legali esterni	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Alto	ALTO	Basso	Basso	BASSO	MEDIO	a) Presenza all'interno della policy P 159quinquies "Gestione dei contenziosi giudiziali, stragiudiziali, accordi transattivi e rappresentanza in giudizio" delle regole operative da seguire per la selezione ed affidamento al legale da parte del Presidente. b) Procedura operativa prevede che il Provvedimento del Presidente contenente l'indicazione del legale incaricato sia trasmesso dall'Ufficio Appalti affinché si proceda alla formalizzazione dell'incarico per il tramite della piattaforma di Regione Lombardia, dandone così ogni e più ampia trasparenza. c) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico e sulla procedura operativa P 159 d) Previsione di una relazione finale da parte del Legale attestante il lavoro effettuato e) Flusso informativo verso OdV 231	
Incarichi e Nomine	Conferimento di incarichi professionali e consulenze	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Appalti, Contratti e Affari generali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Alto	MEDIO	MEDIO	a) Presenza all'interno del Regolamento per il conferimento di incarichi e collaborazioni professionali in ALER Bergamo-Lecco-Sondrio delle regole operative da seguire per la selezione ed affidamento degli incarichi professionali e consulenza. Il Regolamento definisce chiaramente i presupposti per il conferimento degli incarichi professionali in ALER, mettendo in atto una serie di regole che prevengono i rischi di corruzione e di utilizzo distorto degli incarichi per fini diversi rispetto a quelli previsti contrattualmente. b) Nell'ambito dei servizi tecnici, vista la specificità degli incarichi tecnici effettuati, il regolamento è integrato da opportuna Procedura P143 bis "Conferimento di incarichi del Servizio Tecnico" che riporta indicazioni operative per il conferimento di alcune nomine presso i cantieri. c) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico e sulla procedura operativa P 143 bis d) Misure di trasparenza e pubblicazione degli incarichi conferiti su Amministrazione Trasparente ai sensi del D.L.gs 33/2013.	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle sponsorizzazioni, spese di beneficenza e omaggi	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Direzione Generale	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Basso	BASSO	BASSO	a) Presenza all'interno della procedura P159 quater "Gestione donazioni, sponsorizzazioni e altre liberalità" delle regole operative da seguire per la corretta gestione dell'attività. La procedura definisce chiaramente i presupposti per l'avvio di attività di sponsorizzazione/donazione/beneficenza in ALER, mettendo in atto una serie di regole che prevengono i rischi di corruzione e di utilizzo distorto degli strumenti sopra indicati. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico e sulla procedura operativa P 159 quater. Il codice etico definisce le regole comportamentali da seguire sia per gli omaggi ricevuti che per quelli effettuati da parte del personale. c) Misure di trasparenza e pubblicazione dei contratti di sponsorizzazione/liberalità conferiti su Amministrazione Trasparente ai sensi del D.L.gs 33/2013. d) Flusso informativo verso Odv.	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attività di acquisizione di contributi, sovvenzioni e finanziamenti concessi da soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Direzione Generale	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	a) Presenza all'interno della procedura P122 bis "Gestione sovvenzione e finanziamenti pubblici" delle regole operative da seguire per la corretta gestione dell'attività. La procedura disciplina le modalità di richiesta e gestione operativa dei finanziamenti pubblici a qualsiasi titolo erogati a favore della ALER BG-LC-SO da parte di un soggetto pubblico e i casi in cui la Società dovesse richiedere erogazioni, sovvenzioni, incentivi per finanziare progetti nel campo dell'Edilizia Pubblica Residenziale (ERP) (costruzione di nuovi alloggi, manutenzione e ristrutturazione di alloggi di ERP, innovazione energetica degli alloggi, investimenti e ristrutturazioni immobiliari, adeguamenti a tutela dell'ambiente e/o della sicurezza o qualsiasi altro ambito previsto dallo Statuto aziendale). b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico e sulla procedura operativa P 122 bis Il codice etico definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale anche in relazione ai comportamenti da tenere con il personale dell'Ente erogatore. c) Controlli operativi, finanziari ed antiriciclaggio previsti sin dalla fase di acquisizione del finanziamento. d) Misure di trasparenza e pubblicazione su Amministrazione Trasparente ai sensi del D.L.gs 33/2013. e) Flusso informativo verso Odv.	

<div><div><div><div><div></div><div>ALERO</div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div><div></div></div></div>				ALLEGATO B PTPC 2026-2028 "ANALISI DEL RISCHIO CORRUZIONE"									
ALER BG_LC_-SO		RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi	DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE		
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attività di gestione di contributi, sovvenzioni e finanziamenti concessi da soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Alto	Medio	ALTO	Basso	Medio	BASSO	MEDIO	a) Presenza all'interno della procedura P122 bis "Gestione sovvenzione e finanziamenti pubblici" delle regole operative da seguire per la corretta gestione dell'attività. La procedura disciplina le modalità di richiesta e gestione operativa dei finanziamenti pubblici a qualsiasi titolo erogati a favore della ALER BG-LC-SO da parte di un soggetto pubblico e i casi in cui la Società dovesse richiedere erogazioni, sovvenzioni, incentivi per finanziare progetti nel campo dell'Edilizia Pubblica Residenziale (ERP) (costruzione di nuovi alloggi, manutenzione e ristrutturazione di alloggi di ERP, innovazione energetica degli alloggi, investimenti e ristrutturazioni immobiliari, adeguamenti a tutela dell'ambiente e/o della sicurezza o qualsiasi altro ambito previsto dallo Statuto aziendale). La procedura disciplina attentamente la parte di esecuzione e rendicontazione dell'attività, introducendo controlli operativi e finanziari tali da prevenire il rischio di corruzione. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico e sulla procedura operativa P 122 bis Il codice etico definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale anche in relazione ai comportamenti da tenere con il personale dell'Ente erogatore. c) Controlli operativi, finanziari ed antiriciclaggio previsti sin dalla fase di acquisizione del finanziamento. d) Misure di trasparenza e pubblicazione su Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs 33/2013. e) Flusso informativo verso Odv.	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle assegnazioni degli alloggi	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale sulla legislazione applicabile in materia di ERP, conflitti di interesse anche potenziale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito per ogni fase dell'attività di gestione degli alloggi apposite procedure operative che regolano la corretta gestione dell'attività. . Le procedure disciplinano le modalità di gestione degli alloggi di ERP nel rispetto dei principi etici di uguaglianza, imparzialità, integrità ed eticità che devono contraddistinguere un'azienda come ALER e prevenire ogni possibile forma di corruzione o di cattiva amministrazione del servizio. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico che definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale con l'utenza. c) Controlli operativi sull'attività prevista dalla Legislazione cogente in materia di ERP e dal nostro sistema qualità; d) Audit di prima e terza parte sul processo di gestione degli alloggi e del servizio di ERP previsto dal sistema qualità e) formazione specifica del personale interessato sulla corretta gestione del servizio	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione delle occupazioni senza titolo/occupazioni abusive	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale sulla legislazione applicabile in materia di ERP, conflitti di interesse anche potenziale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito per ogni fase dell'attività di gestione degli alloggi apposite procedure operative che regolano la corretta gestione dell'attività. . Le procedure disciplinano le modalità di gestione degli alloggi di ERP nel rispetto dei principi etici di uguaglianza, imparzialità, integrità ed eticità che devono contraddistinguere un'azienda come ALER e prevenire ogni possibile forma di corruzione o di cattiva amministrazione del servizio. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico che definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale con l'utenza. c) Controlli operativi sull'attività prevista dalla Legislazione cogente in materia di ERP e dal nostro sistema qualità; d) Audit di prima e terza parte sul processo di gestione degli alloggi e del servizio di ERP previsto dal sistema qualità e) formazione specifica del personale interessato sulla corretta gestione del servizio	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione della morosità e degli sfratti	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale sulla legislazione applicabile in materia di ERP, conflitti di interesse anche potenziale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito per ogni fase dell'attività di gestione degli alloggi apposite procedure operative che regolano la corretta gestione dell'attività. . Le procedure disciplinano le modalità di gestione degli alloggi di ERP nel rispetto dei principi etici di uguaglianza, imparzialità, integrità ed eticità che devono contraddistinguere un'azienda come ALER e prevenire ogni possibile forma di corruzione o di cattiva amministrazione del servizio. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico che definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale con l'utenza. c) Controlli operativi sull'attività prevista dalla Legislazione cogente in materia di ERP e dal nostro sistema qualità; d) Audit di prima e terza parte sul processo di gestione degli alloggi e del servizio di ERP previsto dal sistema qualità e) formazione specifica del personale interessato sulla corretta gestione del servizio	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione dei canoni	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale sulla legislazione applicabile in materia di ERP, conflitti di interesse anche potenziale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito per ogni fase dell'attività di gestione degli alloggi apposite procedure operative che regolano la corretta gestione dell'attività. . Le procedure disciplinano le modalità di gestione degli alloggi di ERP nel rispetto dei principi etici di uguaglianza, imparzialità, integrità ed eticità che devono contraddistinguere un'azienda come ALER e prevenire ogni possibile forma di corruzione o di cattiva amministrazione del servizio. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico che definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale con l'utenza. c) Controlli operativi sull'attività prevista dalla Legislazione cogente in materia di ERP e dal nostro sistema qualità; d) Audit di prima e terza parte sul processo di gestione degli alloggi e del servizio di ERP previsto dal sistema qualità e) formazione specifica del personale interessato sulla corretta gestione del servizio	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Gestione dei condomini	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale sulla legislazione applicabile in materia di ERP, conflitti di interesse anche potenziale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito per ogni fase dell'attività di gestione degli alloggi apposite procedure operative che regolano la corretta gestione dell'attività. . Le procedure disciplinano le modalità di gestione degli alloggi di ERP nel rispetto dei principi etici di uguaglianza, imparzialità, integrità ed eticità che devono contraddistinguere un'azienda come ALER e prevenire ogni possibile forma di corruzione o di cattiva amministrazione del servizio. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico che definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale con l'utenza. c) Controlli operativi sull'attività prevista dalla Legislazione cogente in materia di ERP e dal nostro sistema qualità; d) Audit di prima e terza parte sul processo di gestione degli alloggi e del servizio di ERP previsto dal sistema qualità e) formazione specifica del personale interessato sulla corretta gestione del servizio	
Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	Attribuzione del contributo di solidarietà	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale sulla legislazione applicabile in materia di ERP, conflitti di interesse anche potenziale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Utenza	Alto	Alto	ALTO	Medio	Alto	ALTO	ALTO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito per ogni fase dell'attività di gestione degli alloggi apposite procedure operative che regolano la corretta gestione dell'attività. . Le procedure disciplinano le modalità di gestione del servizio e le regole per l'attribuzione del contributo di solidarietà. b) Norme comportamentali ed etiche previste sul codice etico che definisce le regole comportamentali da seguire da parte del personale con l'utenza. c) Controlli da parte di RPCT e misure di trasparenza	

<div><div></div><div>ALER BG_LC.-SO</div></div>				RPCT	Dott.ssa Lorella Sossi		DATA: 07/01/2025	MAGNITUDO			PROBABILITÀ E LIVELLO MISURE			RISCHIO ATTUALE	
Area di Rischio PNA	Attività a rischio	Descrizione	Analisi delle cause abilitanti	RESP.	Conseguenze giudiziarie e economiche	Reputazione	Valore Magnitudo	Misure di controllo e policies attuate	Esposizione temporale al rischio	Valore Probabilità	LIVELLO RISCHIO	MISURE ADOTTATE			
Rischi Specifici- Realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Servizio di Direzione Lavori	Vedi Allegato Registro degli Eventi Rischiosi"	Carenza di applicazione degli standard anticorruzione, carenza di formazione del personale, carenza dei controlli interni della corretta esecuzione delle attività, mancata applicazione delle sanzioni disciplinari per il mancato rispetto della procedura	Area Tecnica/Progetti Speciali	Medio	Medio	MEDIO	Basso	Alto	MEDIO	MEDIO	a) ALER BG-LC-SO ha stabilito specifiche procedure operative per la gestione delle attività da seguire nella Direzione lavori e la corretta gestione dei cantieri. . Le procedure disciplinano le modalità di esecuzione delle attività, in controlli operativi da effettuare nell'ambito delle attività e le norme comportamentali anche in materia di prevenzione dei lavori. b) Controlli operativi sull'attività prevista dalla Legislazione cogente in materia di ERP e dal nostro sistema qualità; c) Misure di trasparenza e pubblicazione dei dati c) Audit di prima e terza parte sul processo di gestione dei lavori e della Direzione Lavori previsto dal sistema qualità d) Formazione specifica del personale interessato sulla corretta gestione del servizio.			