

Processo	Attività Sensibili	Referenti aziendali coinvolti nel Risk Self Assessment	CATEGORIE DI REATO																								Presidi di Controllo		Rischio potenziale	Controllo	Rischio residuo		
			Pubblica Amm.ne	Societari	Corruzione tra privati	Ricettazione / Riciclaggio / Autoriciclaggio/Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Criminalità organizzata	Diritto d'Autore	Terrorismo	Market Abuse	Falsità in monete, in strumenti o segni di riconoscimento	Industria e Commercio	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Transnazionali	SSL	IT	Induzione a non rendere dichiarazioni	Reati Ambientali	Razzismo e xenofobia	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa	Reati tributari	Contrabbando doganale	Delitti contro la personalità individuale	Delitti contro il patrimonio culturale	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Responsabilità	Procedure <sup>(0)</sup>	Note					
Processi strategici	Attività di partecipazione a gare (pubbliche e private)	A.U.	✓		✓																						A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione e di approvare un protocollo per la scelta delle gare a cui partecipare che indichi una soglia minima di redditività delle stesse, almeno il 10%, o motivazione specifica dell'Assemblea dei Soci dell'intenzione di partecipare a gare con redditività presunta inferiore. <b>UNA VOLTA ADOTTATE LE MISURE SUGGERITE, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	A	M	M	
	Accordi, convenzioni con terze parti	A.U.		✓	✓	✓				✓										✓							A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M	
Vendite	Gestione dei rapporti commerciali con i soggetti privati/clienti	A.U.	✓		✓	✓																					A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b> <b>Verificare inserimento clausola 231 nei contratti con i clienti.</b>	B	M	M	
Acquisti	Gestione tecnica ed amministrativa degli acquisti di beni/servizi.	A.U.			✓																						A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	B	M	M	
	Valutazione, qualifica, selezione e gestione dei rapporti con i fornitori di beni e servizi (ivi comprese le consulenze)	A.U.			✓	✓														✓		✓					A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b> <b>Verificare inserimento clausola 231 nei contratti con i fornitori.</b>	B	M	M	
Amministrazione, Finanza e Controllo	Gestione degli aspetti fiscali e tributari con l'Amministrazione Finanziaria, anche tramite professionisti esterni (ad es. predisposizione di modelli F24, depositi fiscali)	A.U.	✓	✓																							A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M	
	Gestione della fatturazione attiva	A.U.	✓	✓	✓	✓																					A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M	
	Valutazioni e stime di poste soggettive di bilancio; rilevazione, registrazione e rappresentazione dell'attività di impresa nelle scritture contabili, nelle relazioni, nei bilanci e in altri documenti di impresa; aggiornamento del piano dei conti	A.U.			✓																							A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M
	Gestione delle operazioni sul capitale sociale (ivi comprese le operazioni straordinarie)	A.U.			✓	✓																						A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M
	Gestione delle risorse finanziarie	A.U.	✓	✓	✓	✓																						A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M
	Gestione della fatturazione passiva	A.U.	✓	✓	✓																							A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione . <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M
	Gestione dei rapporti con Soci	A.U.			✓																							A.U.	Riunioni periodiche.		B	A	B
Processi trasversali	Gestione dei rapporti con soggetti pubblici (ad es. per l'ottenimento o il rinnovo di autorizzazioni, licenze, concessioni per l'esercizio delle attività aziendali, denunce di infortunio)	A.U.	✓																								A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione e di individuare il soggetto deputato a intrattenere i rapporti con la P.A. <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M	
	Richiesta, gestione e monitoraggio di finanziamenti pubblici, finanziamenti agevolati, contributi, esenzioni etc.	A.U.	✓																								A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione. <b>UNA VOLTA ADOTTATA LA MISURA SUGGERITA, IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b> Verifica di II livello da parte dell'OdV sul corretto utilizzo dei fondi pubblici.	M	M	M	
	Gestione delle visite ispettive da parte della Pubblica Amministrazione	A.U.	✓																								A.U.	Protocolli prevenzionali 231.	Si consiglia di nominare un Consiglio di Amministrazione e di individuare il soggetto deputato a intrattenere i rapporti con la P.A.. Inviare il verbale di verifica ispettiva all'OdV. <b>DOPO APPROVAZIONE MISURE PROPOSTE IL CONTROLLO DIVENTERÀ "ALTO" ED IL RISCHIO RESIDUO "BASSO".</b>	M	M	M	
IT	Profilazione delle utenze e gestione postazioni di lavoro	A.U.												✓													A.U.	Protocolli prevenzionali 231.		B	A	B	
	Gestione infrastrutture	A.U.							✓					✓													A.U.	Protocolli prevenzionali 231.		B	A	B	