

PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE  
ai sensi del Piano Nazionale Anticorruzione ex L. 190/2012  
adottato da TRENTINO SVILUPPO SPA



ALLEGATO B - ANALISI DEL RISCHIO E GAP ANALYSIS

VALUTAZIONE DEL RISCHIO - rif.to PIANO ANTICORRUZIONE NAZIONALE - ALL.5 -

IDENTIFICAZIONE RISCHIO

VALUTAZIONE RISCHIO (da impostare sulla base della tabella Appendice\_tab\_valut\_rischio)

Valutazione complessiva del rischio

Protocolli di prevenzione implementati sul processo

Valutazione complessiva dei controlli

GAP ANALYSIS (situazione adeguata migliorabile, inadeguata)

CALENDARIO ATTUATIVO IMPLEMENTAZIONE E MIGLIORAMENTO

AREA DI RISCHIO	PROCESSI	SOTTO-PROCESSI	FUNZIONI AZIENDALI COINVOLTE	IDENTIFICAZIONE RISCHI ( ALL.3 P.N.A.)	VALUTAZIONE RISCHIO (da impostare sulla base della tabella Appendice_tab_valut_rischio)								Valutazione complessiva del rischio	Protocolli di prevenzione implementati sul processo		Valutazione complessiva dei controlli	GAP ANALYSIS (situazione adeguata migliorabile, inadeguata)	CALENDARIO ATTUATIVO IMPLEMENTAZIONE E MIGLIORAMENTO	
					valutazione probabilità				valutazione impatto					Sistema documentale Aziendale	Attività di audit				
					Discrezionalità	rilevanza esterna	complessità processo	valore economico	frazionab. Processo	impatto organizzativo	impatto economico	impatto reputazionale	impatto organizzativo, economico e sull'immagine						
Area A: acquisizione e progressione del personale	A1 Reclutamento	A1.1 processo di selezione	Area Risorse Umane ed Organizzazione - Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Previsioni di requisiti di accesso "personalizzati" ed insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari; - irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; - inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della Selezione, quali, a titolo esemplificativo, la coerenza della regola dell'annunzio nel caso di prova scritta e la predeterminazione dei criteri di valutazione delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; - motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari	1	5	1	5	5	1	1	0	4	5,1	Codice Etico, Disposizione organizzativa, procedura gestionale PG-GEN-07 Gestione Risorse Umane	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2001	2	adeguata	
		A1.2 stabilizzazione personale	Area Risorse Umane ed Organizzazione - Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari;	1	5	1	5	1	1	1	0	4	3,9	Codice Etico, Disposizione organizzativa, procedura gestionale PG-GEN-07 Gestione Risorse Umane	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2002	2	adeguata	
	A2 Progressioni di carriera	A2.1 progressione economiche	Consiglio di Amministrazione per i dirigenti Presidente per Quadri, Direttore Direzione Affari Generali per personale non quadro Area Risorse Umane ed Organizzazione Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	2	1	1	1	1	1	0	4	1,8	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2003	3	adeguata; integrare procedura PG-GEN-07, includendo l'ambito del processo relativo alle progressioni di carriera, in corso	30 aprile 2014
		A2.2 progressioni carriera	Consiglio di Amministrazione per i dirigenti Presidente per Quadri, Direttore Direzione Affari Generali per personale non quadro Area Risorse Umane ed Organizzazione Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari;	1	2	1	1	1	1	1	0	4	1,8	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2004	3	adeguata; integrare procedura PG-GEN-07, includendo l'ambito del processo relativo alle progressioni di carriera, in corso	30 aprile 2014
	A3 Conferimento di incarichi di collaborazione	A3.1 processo di incarico	Area Risorse Umane ed Organizzazione Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti di legge per il conferimento di incarichi di collaborazione allo scopo di agevolare soggetti particolari.	5	5	1	3	1	1	1	0	4	4,5	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2005	2	adeguata Integrare la procedura PG-GEN-07 includendo l'ambito del processo relativo alle progressioni di carriera	30 aprile 2014
Area B: Affidamento di lavori, servizi e forniture	B1 Definizione dell'oggetto dell'affidamento (procedure di gara diverse da affidamenti diretti)	B1.1 acquisizione beni mobili (beni, apparati, auto, beni di consumo)	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della definizione in modo selettivo per limitare il numero degli offerenti	2	5	3	3	5	1	1	1	5	7,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2006	2	adeguata	
		B1.2 noleggio, affitto (infrastrutture)	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della definizione in modo selettivo per limitare il numero degli offerenti	2	5	3	3	5	1	1	1	5	7,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2007	2	adeguata	
		B1.3 servizio manutenzione impianti	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della definizione in modo selettivo per limitare il numero degli offerenti	2	5	3	3	5	1	1	1	5	7,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2008	3	adeguata	
		B1.4 acquisizione servizi generali (pulizia, vigilanza e custodia...)	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della definizione in modo selettivo per limitare il numero degli offerenti	2	5	3	3	5	1	1	1	5	7,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2009	2	adeguata	
		B1.5 affidamento lavori	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della definizione in modo selettivo per limitare il numero degli offerenti	2	5	3	3	5	1	1	2	5	8,1	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2010	2	adeguata	
		B1.6 acquisizione servizi professionali (consulenze)	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della definizione in modo selettivo per limitare il numero degli offerenti	2	5	3	3	5	1	1	2	5	8,1	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2011	2	adeguata	
	B2 Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento	B2.1 scelta tra procedure aperte, ristrette, negoziate e affido in economia, nel rispetto della normativa di settore	Area Giuridica e Contratti	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa - ricorso all'urgenza per evitare procedure di gara specifiche	3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2012	2	adeguata	
	B3 Requisiti di qualificazione	B3.1 individuazione requisiti di base secondo la normativa di settore e individuazione degli ulteriori requisiti con riferimento all'esigenza specifica della commessa	Area Giuridica e Contratti	Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa (es. - clausole dei bandi che stabiliscono requisiti di qualificazione);	3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2013	1	adeguata	
	B4 Requisiti di aggiudicazione	B4.1 aggiudicazione al massimo ribasso	Area Giuridica e Contratti - Commissione di gara		3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2014	1	adeguata	
		B4.2 aggiudicazione mediante individuazione di parametri nell'offerta economicamente più vantaggiosa	Area Giuridica e Contratti - Commissione di gara	Uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, finalizzato a favorire un'impresa;	3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2015	2	adeguata	
	B5 Valutazione delle offerte	B5.1 valutazione sulla base di normativa vigente con criteri automatici o comunque con bassi indici di discrezionalità	Area Giuridica e Contratti - Commissione di gara		3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2016	1	adeguata	
	B6 Verifica dell'eventuale anomalia delle offerte	B6.1 per appalti di lavori forniture e servizi valutazione sulla base di normativa vigente con criteri automatici	Area Giuridica e Contratti - Commissione di gara		3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2017	1	adeguata	
	B7 Procedure negoziate (ad esclusione di procedure MEPAT E CONSIP)	B7.1 individuazione degli operatori economici da invitare (albo fornitori)	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;	3	2	3	1	5	1	1	1	3	4,2	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2018	3	adeguata	
B8 Affidamenti diretti	B8.1 individuazione operatore economico per incarichi entro i limiti di delega conferita	Area Giuridica e Contratti e Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo della procedura negoziata e abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge al fine di favorire un'impresa;	3	5	3	3	5	1	1	1	3	5,7	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2019	3	adeguata		

**PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE  
ai sensi del Piano Nazionale Anticorruzione ex L. 190/2012  
adottato da TRENTINO SVILUPPO SPA**

**ALLEGATO B - ANALISI DEL RISCHIO E GAP ANALYSIS**

**VALUTAZIONE DEL RISCHIO - rif.to PIANO ANTICORRUZIONE NAZIONALE - ALL.5 -**

IDENTIFICAZIONE RISCHIO					VALUTAZIONE RISCHIO (da impostare sulla base della tabella Appendice_tab_valut_rischio)										Valutazione complessiva del rischio	Protocolli di prevenzione implementati sul processo		Valutazione complessiva dei controlli	GAP ANALYSIS (situazione adeguata migliorabile, inadeguata)	CALENDARIO ATTUATIVO IMPLEMENTAZIONE E MIGLIORAMENTO
AREA DI RISCHIO	PROCESSI	SOTTO-PROCESSI	FUNZIONI AZIENDALI COINVOLTE	IDENTIFICAZIONE RISCHI ( ALL.3 P.N.A.)	valutazione probabilità					valutazione impatto						Sistema documentale Aziendale	Attività di audit			
					Discrezionalità	rilevanza esterna	complessità processo	valore economico	frazionab. Processo	impatto organizzativo	impatto economico	impatto reputazionale	impatto organizzativo, economico e sull'immagine							
	B9 Revoca del bando	B9.1 adozione provvedimento revoca bando sulla base della valutazione dei presupposti normativi e discrezionali	Consiglio di Amministrazione, Area Giuridica e Contratti	Abuso del provvedimento di revoca del bando al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario;	3	5	3	3	5	2	1	2	5	9,5	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2020	2	migliorabile - valutazione strumenti in corso	30 aprile 2014	
	B10 Redazione del cronoprogramma	B10.1 definizione dell'oggetto	Direzione Divisione/Area/Service richiedente		4	5	1	3	1	1	1	0	3	3,5	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2021	2	adeguata		
	B11 Varianti in corso di esecuzione del contratto	B11.1 modifica durante il corso di esecuzione del contratto per effetto di sopravvenute esigenze tecniche, realizzative, economiche o di cantiere	Direzione Divisione/Area/Service richiedente	Utilizzo varianti per evitare procedura di gara più lunga e onerosa; - utilizzo varianti per esigenze sopravvenute diverse da quelle della gara principale; - ammissione di varianti in corso di esecuzione del contratto per consentire all'appaltatore di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni;	4	5	1	5	1	1	1	0	4	4,8	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2022	2	adeguata		
	B12 Subappalto	B12.1 autorizzazione sub. per lavori inerenti la realizzazione di infrastrutture di telecomunicazioni	Direzione Divisione/Area/Service richiedente, Area Giuridica e Contratti	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;	3	5	1	3	1	1	1	1	2	3,25	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2023	2	adeguata		
		B12.2 autorizzazione sub. per forniture	Direzione Divisione/Area/Service richiedente, Area Giuridica e Contratti	Accordi collusivi tra le imprese partecipanti a una gara volti a manipolarne gli esiti, utilizzando il meccanismo del subappalto come modalità per distribuire i vantaggi dell'accordo a tutti i partecipanti allo stesso;	3	5	1	3	1	1	1	1	2	3,25	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2024	2	adeguata		
B13 Utilizzo di rimedi di risoluzione delle controversie alternative a quelli giurisdizionali durante la fase di esecuzione del contratto	B13.1 esame e accoglimento riserve	Consiglio di Amministrazione, Presidente, Area Giuridica e Contratti, Direzione Divisione/Area/Service richiedente		4	5	3	5	5	2	1	1	5	9,9	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato ( deleghe e procure ), Disposizione organizzativa, Procedura PG-GEN-06 Scelta del contraente per lavori, servizi e forniture	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2025	3	migliorabile - valutazione strumenti in corso	30 aprile 2014		
Area D: provvedimenti ampliati della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario	D1 Provvedimenti amministrativi vincolati nell'an	D1-5 Processo autorizzazione/concessione - non applicabile	non applicabile										non applicabile							
	D2 Provvedimenti amministrativi a contenuto vincolato		non applicabile										non applicabile							
	D3 Provvedimenti amministrativi vincolati nell'an e a contenuto vincolato		non applicabile										non applicabile							
	D4 Provvedimenti amministrativi e a contenuto discrezionale		non applicabile										non applicabile							
	D5 Provvedimenti amministrativi discrezionali nell'an		non applicabile										non applicabile							
	D6 Provvedimenti amministrativi discrezionali nell'an e nel contenuto	D6-I concessione contributi seed money	Area Amministrazione, Area Impresa ed Innovazione, Commissione (membri interni ed esterni)	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti nell'accesso a fondi pubblici	4	5	1	5	1	1	1	0	3	4	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato (deleghe e procure), Disposizione organizzativa, Bando Seed Money, Convenzione PAT	Controllo di linea Piano di Audit Organismo di Vigilanza ex d.lgs 231/2001- Audit Uffici competenti PAT	3	adeguata		
		D6-II concessione Marchio territoriale ambito Industria (connesso all'azienda) - con istruttoria -	Area Marca e Strategia, Area analisi economico finanziarie	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti all'utilizzo del Marchio Territoriale	2	5	3	1	5	1	1	0	4	4,8	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato (deleghe e procure), Disposizione organizzativa, Convenzione PAT, criteri definiti dalla PAT	Controllo di linea	3	adeguata		
		D6-III concessione Marchio territoriale ambito turismo, prodotti enogastronomici, cultura e formazione (connesso all'azienda)	Area Marca e Strategia	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti all'utilizzo del Marchio Territoriale	2	5	1	1	1	1	1	0	4	3	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato (deleghe e procure), Disposizione organizzativa, Convenzione PAT, criteri definiti dalla PAT	Controllo di linea	3	adeguata		
		D6-IV Marchio di prodotto Qualità Trentino (connesso al solo prodotto) rilasciata successivamente alla certificazione da ente esterno del prodotto	Area Marca e Strategia	Uso di falsa documentazione per agevolare taluni soggetti all'utilizzo del Marchio Qualità Trentino	1	5	1	1	1	1	1	1	0	4	2,7	Codice Etico, Sistema dei Poteri formalizzato (deleghe e procure), Disposizione organizzativa, Convenzione PAT, Disciplina di prodotto definito dal Comitato strategico per il marchio (PAT, CCIAA) approvato a livello europeo	Controllo di linea, controllo di terzo livello da parte di ente certificatore	3	adeguata	