

TABELLA MAPPATURA PROCESSI RETEGAS BARI 2024 - 2026

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI		INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO ALLEGATO 1 P.N.A. 2019 Metodo Qualitativo		Azioni/Misure	Tempistica di attuazione	
Uffici Interessati	Processo	Rischio	VALUTAZIONE SINTETICA	MISURE CONSEGUENTI ALLA VALUTAZIONE	Tempistica di attuazione	
Sezione Personale	Rispetto delle disposizioni in materia di conflitto di interessi contenute nel Codice di comportamento dei dipendenti e delle disposizioni del Regolamento in materia di selezione, ricerca e inserimento del Personale vigenti	Mitigazione dell'eventualità di presa di decisioni in materie su cui sussiste anche un potenziale conflitto di interessi; rimozione del rischio di operare disattendendo la regolamentazione della Società.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Aggiornamento annuale della dichiarazione di assenza di situazioni di conflitti di interessi ex articolo 6 Codice di comportamento dipendenti di Azienda Municipale Gas Spa e reportistica nei confronti di RPCT in ordine alle procedure concorsuali (interne ed esterne) effettuate.	La Sezione Affari Generali e Personale entro il 30.09.2024 richiederà ai dipendenti di dichiarare l'assenza di situazioni di conflitti di interessi per l'anno 2024, ai sensi dell'articolo 6 Codice di comportamento dei dipendenti di Azienda Municipale Gas Spa. Entro il 1/12/2024 la Sezione Personale rende un report a RPCT in ordine alle procedure concorsuali espletate.
Sezione Personale	Digitalizzazione dell'informatizzazione dei processi	Il rischio corruttivo aumenta negli ambienti dotati di un basso livello di digitalizzazione documentale, in quanto quest'ultimo si traduce in un basso livello di trasparenza e rende più difficoltosa la ricerca della paternità degli atti.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Digitalizzazione del processo di formazione, gestione e conservazione dei documenti informatici in conformità alle disposizioni previste dal Codice dell'Amministrazione Digitale	La Sezione Affari Generali e Personale deve avviare il processo di digitalizzazione dei documenti formati dalla Società secondo quanto riportato nella voce Azioni misure - entro il 31.12.2024. In sede di monitoraggio anno 2024 RPCT valuterà l'andamento del processo e anche i tempi.
Sezione Personale	Formazione obbligatoria per tutti i dipendenti in materia di Whistleblowing - Codice di Comportamento revisionato con delibera CdA 187/2023	Il rischio teorico è che a seguito delle riforme di cui al D.Lgs. 24/2023, per il whistleblowing, e del DPR 81/2023, per quanto concerne il Codice di comportamento dei dipendenti, al personale aziendale sfuggano i nuovi presidi e gli adempimenti posti a loro carico.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	E' opportuno procedere ad un aggiornamento circa la formazione obbligatoria nei confronti dei dipendenti aziendali, esponendo i principi cardine della normativa Whistleblowing aggiornata nell'anno 2023 e della Procedura per la presentazione di segnalazioni concernenti illeciti. E' inoltre, opportuno effettuare una nuova formazione concernente gli obblighi derivanti dal Codice di Comportamento dei dipendenti posta la sua revisione con deliberazione CdA n. 187/2023.	Entro il 30.06.2024 l'Ufficio personale organizzerà un corso di formazione concernente il Whistleblowing e il Codice di Comportamento dei dipendenti.
Sezione Personale	Formazione specifica e potenziamento del coinvolgimento dei dirigenti e dei Responsabili di Sezione nel processo di prevenzione corruzione e trasparenza	Il rischio teorico è che in seguito agli aggiornamenti derivanti dal PNA 2022 e dai PTPCT sfuggano ai responsabili delle sezioni e ai dirigenti i nuovi presidi previsti per le aree di propria competenza.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Alla luce del PNA 2022 ANAC si ritiene opportuno effettuare una formazione specifica nei confronti dei dirigenti e dei Responsabili delle Sezioni della Società. La formazione dovrà avere ad oggetto le novità del PNA 2022 ANAC e il rafforzamento dei presidi nelle aree di competenza degli uffici. Misura già prevista nel PTPCT 2023-2025 non perseguita.	Entro il 30.6.2024 l'Ufficio Personale organizzerà sessioni di formazione specifica sul nuovo PNA e il rafforzamento dei presidi presso gli uffici ai dirigenti e ai Responsabili delle sezioni della società.
RPCT	Rafforzamento del monitoraggio delle misure di prevenzione della corruzione (richiamo check list allegato n. 1 PNA 2022 ANAC)	Il fine è quello di alzare l'attenzione per la successiva programmazione delle misure di prevenzione per il successivo PTPCT, alla luce del fatto che risulta secondo quanto riferito da ANAC poca attenzione al monitoraggio delle misure programmate.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Utilizzo della check list di cui all'allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT.	Utilizzo della check list di cui all'Allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT al 30.9.2024.
RPCT	Rafforzamento del monitoraggio sul sistema degli Appalti Pubblici alla luce dell'entrata in vigore del D.Lgs. 36/2023	Il rischio teorico è che dopo l'entrata in vigore del nuovo Codice dei Contratti Pubblici di cui al D.Lgs. 36/2023, non siano recepiti i nuovi INPUT del PNA 2023 secondo i dettami del paragrafo 4 del medesimo PNA nonché alla luce delle nuove qualificazioni delle stazioni appaltanti	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Utilizzo della check list di cui all'allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT di quanto specificato nel paragrafo 4 del PNA.	Utilizzo della check list di cui all'Allegato 1 PNA 2022 ANAC per il monitoraggio da parte di RPCT al 30.9.2024.
Sezione Affari generali e personale	Formazione specifica agli uffici circa le procedure di affidamento innovative dal nuovo D.Lgs. 36/2023	Il rischio teorico è l'omesso approfondimento delle norme previste dal nuovo Codice dei Contratti Pubblici di cui al D.Lgs. 36/2023.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	si rende necessaria formazione ai responsabili di sezione, parimenti alla Sezione Appalti affinché si affrontino i seguenti argomenti minimi: 1. Rischio di frazionamento artificioso e alterazione del calcolo del valore stimato dell'appalto; 2. Rotazione dei soggetti affidatari; 3. Rotazione del RUP; 4. Procedure di gara sotto soglia e sopra soglia; 5. Ruolo dell'Ufficio Auditing nell'individuazione dei contratti sui quali esercitare maggiori controlli e per il controllo del rispetto delle norme in materia di esecuzione e di conflitti di interessi.	Formazione sulla materia dei contratti pubblici 30.6.2024.
Sezione Appalti e Contratti	PROGRAMMAZIONE: analisi e definizione dei fabbisogni aziendali mediante programmi triennali degli acquisti di forniture e servizi e programma triennale dei lavori	Analisi e definizione dei fabbisogni non rispondente a criteri di efficienza, efficacia ed economicità	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Redazione di atti di programmazione ai sensi dell'art. 37 D.Lgs. 36/2023 e successiva pubblicazione nei termini di legge.	La Sezione Appalti--con l'ausilio del RUP e dei referenti operativi, si impegna ad elaborare gli atti di programmazione, ai sensi dell'articolo 37 D.Lgs. 36/2023.
Sezione Appalti e Contratti	PROGETTAZIONE: Individuazione dei contraenti per l'affidamento di lavori, forniture e servizi	Alterazione della concorrenza .	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Applicazione di quanto stabilito nel Codice Appalti, nelle procedure aziendali, per quanto non in contrasto con il Codice.	Le Sezioni Appalti e il RUP si impegnano a fornire entro il 31/10 di ogni anno un Report al RPCT sull'attuazione della Misura adottata

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI			INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO ALLEGATO 1 P.N.A. 2019 Metodo Qualitativo		Azioni/Misure	Templistica di attuazione
Uffici Interessati	Processo	Rischio	VALUTAZIONE SINTETICA	MISURE CONSEGUENTI ALLA VALUTAZIONE	Azioni/Misure	Templistica di attuazione
Sezione Appalti e Contratti	PROGETTAZIONE GARA: Individuazione dei requisiti di ammissione e dei criteri di aggiudicazione	Favorire un determinato operatore economico	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	La Società individua i requisiti secondo criteri di proporzionalità e pertinenza rispetto all'appalto e favorendo la massima partecipazione degli operatori economici. Determina, altresì, in modo oggettivo gli elementi di valutazione ed i relativi pesi ponderali, nonché le modalità di assegnazione del punteggio.	Misura già vigente. La Sezione Appalti si impegna a fornire entro il 31/10 di ogni anno un Report ai RPCT sull'attuazione della misura.
Sezione Appalti e Contratti	PROGETTAZIONE GARA: Stesura del bando di gara ed individuazione degli elementi essenziali del contratto	Violazione delle regole di par-condicio	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Applicazione di quanto stabilito nel Codice Appalti, nei protocolli e nei regolamenti aziendali nelle procedure già in essere, nella Legge 120/2020 e quanto indicato nei protocolli di prevenzione.	Misura già vigente. La Sezione Appalti si impegna a fornire entro il 31/10 di ogni anno un Report ai RPCT sull'attuazione della misura.
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Pubblicazione del bando e gestione delle informazioni complementari	Comportamenti atti a favorire determinati operatori economici	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Accessibilità degli atti di gara sul profilo del committente e disciplina delle modalità di acquisizione delle informazioni complementari rese note nel bando di gara, che garantiscono l'accessibilità, per tutti gli interessati, alle informazioni richieste dal singolo operatore economico che siano ritenute di interesse generale.	Misura adottata e da ultimo resa agevole dall'utilizzo della Piattaforma telematica che garantisce a tutti i soggetti coinvolti l'accessibilità agli atti e alle informazioni.
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Fissazione dei termini per la ricezione delle offerte	Comportamenti atti a favorire determinati operatori economici	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Rispetto dei termini minimi fissati dal Codice Appalti di cui al D.Lgs. 36/2023.	Misura adottata
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Trattamento e custodia della documentazione di gara	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Impiego delle piattaforme telematiche per l'espletamento delle gare.	Misura adottata
Sezione Appalti e Contratti	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Valutazione delle offerte	Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione e parità di trattamento	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Impiego delle piattaforme telematiche per l'espletamento delle gare;	Misura adottata.
Sezione Appalti e Contratti	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO: Comprova dei requisiti generali e speciali	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Controllo dei requisiti prescritti conformemente al Codice Appalti, anche mediante l'impiego del FVOE (Fascicolo Virtuale dell'Operatore Economico).	Misura adottata
Sezione Appalti e Contratti	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO: Formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione e/o stipula del contratto	Immotivato ritardo che possa indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Rispetto dei termini delle fasi del procedimento fissate nel Codice Appalti di cui al D.Lgs. 36/2023.	Misura adottata
Sezione Appalti e Contratti	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO: Trattamento e custodia del fascicolo	Alterazione o sottrazione della documentazione.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	La conservazione dei fascicoli costituisce una misura idonea a prevenire il rischio. Inoltre, l'impiego della piattaforma telematica garantisce la prevenzione del rischio	Misura adottata.
Sezione Appalti e Contratti	ESECUZIONE DEL CONTRATTO: Autorizzazione subappalto	Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Controllo di tutti i requisiti prescritti	Misura adottata.
Sezione Appalti e Contratti	RENDICONTAZIONE: Pubblicazione informazioni procedure di gara sulla sezione Società trasparente	violazione di norme di legge in materia di trasparenza amministrativa ed esposizione della Società a sanzioni da parte di ANAC	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Indicazione in Società trasparente del link alla piattaforma Acquisti Telematici.	Verifica in capo alla sezione che il sistema di pubblicazione delle gare sia conforme al D.Lgs. 36/2023 e al nuovo PNA 2023
RUP	SELEZIONE DEL CONTRAENTE: Verifica dell'anomalia delle offerte	Aggiudicazione ad offerta viziata	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Rispetto delle norme in caso di anomalia dell'Offerta	Gli Uffici interessati forniscono al RPCT le verifiche delle anomalie effettuate dal RUP
Sezione Codice di Rete	In materia di misura può accadere che si utilizzino rimedi di risoluzione controversie alternativi a quelli giurisdizionali	Durante la raccolta della misura per effetto del fatto che il cliente finale possa non trovarsi in casa, il Distributore è costretto a stimare un dato di misura sulla base dello "storico" del cliente finale. Essendo una stima, può verificarsi il Rischio della manipolazione del dato.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Obbligo di adeguata attività istruttoria; incremento dei controlli nella gestione del processo della rilevazione della Misura.	Il Responsabile di Sezione, al 30.06 di ogni anno si impegna ad elaborare dei report che possano esprimere i controlli effettuati sulle ricostruzioni da storico. Il Responsabile di Sezione fornisce semestralmente al Dirigente e a RPCT il report circa i controlli effettuati, che rappresentano una percentuale pari almeno al 10% delle ricostruzioni del semestre effettuate dal preposto della sezione

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI			INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO ALLEGATO 1 P.N.A. 2019 Metodo Qualitativo		Azioni/Misure	Tempestività di attuazione
Uffici Interessati	Processo	Rischio	VALUTAZIONE SINTETICA	MISURE CONSEGUENTI ALLA VALUTAZIONE	Azioni/Misure	Tempestività di attuazione
Sezione Codice di Rete	Monitoraggio dei processi regolati da Codice di rete	Il rischio di manipolazione volontaria dei dati da parte di Codice di rete ai fini dell'ottenimento dei risultati imposti dall'Autorità	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Verifica a campione o totale sulle prestazioni per valutare la conformità delle registrazioni ai protocolli regolati aziendali	La Sezione Codice di Retie svolge audit interni, a campione o totali, sui processi aziendali di competenza. Gli audit sono svolti con periodicità annuale. Entro il 15 febbraio di ogni anno sarà trasmesso un report al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza, ove saranno trascritte anche criticità ed anomalie, se presenti. In sede di elaborazione delle verifiche, qualora emergano situazioni correlate ai processi a rischio corruzione, sarà cura della Sezione CDR inviare al RPCT notizie in merito a quanto riscontrato.
Sezione Codice di Rete	Raccolta e registrazione dei dati richiesti per il rispetto delle Delibere dell'ARERA	Manipolazione volontaria dei dati ai fini dell'ottenimento dei risultati imposti dall'Autorità ARERA	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Obbligo di adeguata attività istruttoria; incremento dei controlli nella gestione del processo della raccolta e registrazione dei dati per ARERA	La Sezione si impegna a rendere disponibile al 30.06 di ogni anno e a disposizione del RPCT dei Report di controllo a campione effettuato nel semestre.
Sezione Codice di Rete	Servizio di rilevazione letture dei consumi	Nell'ambito delle attività connesse la rilevazione dei consumi mediante società esterna e con il contributo di risorse interne e alla pianificazione e calendarizzazione del processo di lettura potrebbero determinarsi le condizioni per un'alterazione e/o inadeguata attività di monitoraggio sull'attività dell'impresa con riguardo agli standard di servizio fissati. Attribuzione di vantaggi alle ditte esterne, mancata applicazione delle condizioni contrattuali, mancato rispetto della regolamentazione ARERA.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Monitoraggio della percentuale di letture rilevate dall'appaltatore, ma non valide a seguito dei controlli di Azienda Municipale Gas Spa, al fine di assicurare il rispetto della segregazione dei ruoli per l'approvazione degli step intermedi, la trasparenza e l'assenza di conflitti di interessi	La Sezione si impegna a rendere disponibile al 31.10. di ogni anno e a disposizione del RPCT dei Report di controllo a campione
Sezione Codice di Rete	Gestione degli appuntamenti per servizi	Accordo tra le parti per l'ottenimento di agevolazioni e fronte di vantaggi personali	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Rispetto del Codice di Comportamento da parte dei dipendenti preposti all'attività. Obbligo in capo al Responsabile della Sezione, preposto al controllo, di segnalare eventuali anomalie al Responsabile prevenzione.	Subito, al verificarsi dell'evento segnalazione al RPCT.
Sezione Contabilità e Bilancio	Redazione del bilancio, nota integrativa e relazione sulla gestione	La Società ha adottato un apposito protocollo per l'attività di redazione del bilancio (PRT_02). Tale protocollo si aggiunge alle procedure e alle prassi applicative diffuse internamente.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	L'implementazione consiste nella tracciabilità integrale (anche per via informatica) del flusso di informazioni inerenti la predisposizione del bilancio, nonché nell'avvio di un programma che preveda attività di training periodico per tutte le funzioni/risorse aziendali coinvolte nel processo di formazione del bilancio, in merito alle principali nozioni e problematiche giuridico-contabili.	Tutta la documentazione propedeutica alla redazione e preparazione del Bilancio d'esercizio annuale e Bilancio Consolidato è a disposizione del RPCT che può esercitare in tal modo il monitoraggio su tutto il processo.
Sezione Contabilità e Bilancio	Custodia delle scritture contabili e dei libri sociali e accesso alla documentazione	Attualmente la società non è dotata di una procedura specifica per gestire le attività di custodia, archiviazione e accesso alla documentazione.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	I libri contabili sono custoditi dal Dirigente della Divisione AFC in armadi con chiave. Le scritture contabili sono gestite con il programma Magonet che prevede gli accessi ad personam consentiti solo tramite password personale. L'applicativo è dotato di un modulo di sicurezza integrato che circoscrive l'utilizzo delle specifiche attività e applicazioni ai singoli utenti dei moduli stessi	Verifica da parte del responsabile della Sezione e monitoraggio
Sezione Contabilità e Bilancio	Gestione degli incassi da vettoriamiento	Il Rischio è poter agevolare un debitore della società	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Attenersi alle regole predefinite per il monitoraggio dei crediti della società.	La Sezione Contabilità e Bilanci si impegna a fornire un report semestrale riportante i crediti non incassati nei tempi previsti e le attività poste in essere dalla Sezione per il recupero dei crediti (es. indicazione dei solleciti e delle costituzioni in mora).
Sezione Contabilità e Bilancio	Processi di pagamento	Sussiste il Rischio di influenzare i tempi di pagamento a favore di alcuni fornitori rispetto ad altri.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Più di un soggetto deve accedere alla Rendicontazione contabile delle operazioni bancarie. Le operazioni effettuate per cassa devono essere limitate; gli scadenzari di pagamento devono essere definiti dai sistemi informativi	Le modalità e le tempistiche di pagamento di tutti i soggetti beneficiari di somme per conto di Retegas Bari SPA sono definite nella procedura elaborata dalla sezione, monitorata dal Responsabile della sezione.

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI			INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO ALLEGATO 1 P.N.A. 2019 Metodo Qualitativo		Azioni/Misure	Templistica di attuazione
Uffici Interessati	Processo	Rischio	VALUTAZIONE SINTETICA	MISURE CONSEGUENTI ALLA VALUTAZIONE	Azioni/Misure	Templistica di attuazione
Sezione Contabilità e Bilancio	Gestione contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concesse da soggetti pubblici	Il rischio teorico è connesso alla possibilità di influenzare indebitamente le assegnazioni di finanziamenti mediante rapporti indebiti con soggetti appartenenti alla Pubblica Amministrazione erogante, ovvero mediante false dichiarazioni o attestazioni di requisiti necessari per il finanziamento. E' inoltre possibile che finanziamenti o contributi, finalizzati alla realizzazione di determinati progetti vengano indebitamente utilizzati dalla Società per scopi diversi.	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	In presenza di procedure per l'ottenimento (da organismi pubblici) di sovvenzioni, contributi o finanziamenti, tutti gli operatori dell'ente (compresi i consulenti esterni) coinvolti in tali attività sono tenuti a presentare dichiarazioni e documentazione riportanti informazioni veritiere ed attendibili le attività per le quali le erogazioni possono essere legittimamente richieste e ottenute; conservare ordinata tutta la documentazione aziendale trasmessa alla P.A affinché sia agevole la ricostruzione di qualsiasi fase del procedimento. Nella fase di utilizzo del finanziamento è necessario; destinare interamente gli apporti incamerati e le erogazioni ottenute alla finalità per le quali sono state richieste o concesse; conservare tutta la documentazione aziendale comprovante il sostenimento dei costi per i quali è richiesto il rimborso. Nella fase di rendicontazione dell'utilizzo del finanziamento è fatto obbligo di inserire nel documento di rendicontazione soltanto informazioni veritiere e corrette e relative alle sole spese che sono state sostenute; conservare tutta la documentazione aziendale comprovante la fase di rendicontazione.	Fermo restando i compiti in capo al Responsabile dell'intervento nonché del Responsabile della Contabilità, si prevede che, all'insorgere dell'autorizzazione alla concessione del Contributo i due Responsabili delle Sezioni di competenza debbano fornire Report semestrale ad RPCT, a decorrere dal primo finanziamento o sovvenzione o contributo ottenuto attestante l'andamento del progetto.
Sezione Controllo di Gestione	Predisposizione della relazione previsionale annuale e della relazione trimestrale per il socio unico	Per questa attività, la Società adotta le medesime procedure e principi generali di comportamento previsti per la redazione del bilancio d'esercizio.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Si suggerisce di predisporre una procedura ad hoc che indichi espressamente, oltre alle funzioni aziendali coinvolte, le modalità da porre in essere affinché si impediscano comportamenti che possano compromettere, ovvero ostacolare, la corretta e trasparente predisposizione delle Relazioni.	Entro il 30 settembre di ogni anno redigere la RP; entro 60 gg dalla fine del trimestre redigere il reporting gestionale (I e II trimestre); entro 90 gg redigere il reporting del III trimestre. Comunicare al dirigente AFC eventuali ritardi.
Sezione Controllo di Gestione	Contabilità analitica e Unbundling contabile (delib. AEEGSI 137/16)	Il rischio risiede nella possibilità di attuare discriminazioni, trasferimenti incrociati di risorse tra attività e tra comparti in cui operano gli esercenti. Il TIUC (allegato delibera AEEGSI 367/14) all'art.2.1 stabilisce infatti che "gli obblighi di separazione contabile hanno la finalità, nel rispetto della riservatezza dei dati aziendali, di promuovere la concorrenza, l'efficienza ed adeguati livelli di qualità nell'erogazione di servizi, assicurando un flusso informativo certo, omogeneo e dettagliato circa la situazione economica e patrimoniale degli esercenti"	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Quadrare le Informazioni inviate ad AEEGSI (oggi ARERA) con quelle contenute nel Bilancio di esercizio ed elaborare un Report a firma elettronica del legale rappresentante nei tempi previsti per le elaborazioni di Unbundling contabile (entro 90 da data approvazione bilancio di esercizio da parte dell'Assemblea dei Soci).	Entro 10 gg dall' inoltro telematico ad AEEGSI (ARERA) inviare report a RPCT attestante assolvimento
Sezione Controllo di Gestione	Gestione RAB GAS (RTDG gas delib. AEEGSI 775/16)	Il rischio, di natura economico-finanziario, risiede nella remota possibilità che qualcuno possa indurre a ridurre gli investimenti da dichiarare in ambito di dichiarazione tariffaria, provocando una riduzione delle tariffe di riferimento (danno economico conseguente a riduzione del vincolo ai ricavi totali), delle tariffe obbligatorie (danno finanziario che porta ad una riduzione dei crediti e dei conseguenti incassi nei confronti delle società di vendita).	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Quadrare le Informazioni inviate ad AEEGSI con quelle contenute nel Bilancio di esercizio ed elaborare un Report a firma elettronica del legale rappresentante nei tempi previsti per le elaborazioni degli Investimenti (entro il 31 ottobre di ogni anno salvo eventuali rinvii di AEEGSI).	Entro 10 gg dall' inoltro telematico ad AEEGSI inviare report a RPCT attestante assolvimento
Sezione Controllo di Gestione	Perequazione gas (CSEA ex CCSE)	Il rischio, di natura economico-finanziario, risiede nella remota possibilità che qualcuno possa indurre a ridurre gli investimenti da dichiarare in ambito di dichiarazione tariffaria, provocando una riduzione delle tariffe di riferimento (danno economico conseguente a riduzione del vincolo ai ricavi totali), delle tariffe obbligatorie (danno finanziario che porta ad una riduzione dei crediti e dei conseguenti incassi nei confronti delle società di vendita). Si aggiunge che in merito alla perequazione si potrebbe essere indotti a dichiarare dati fisici, economici che possono portare ad una diminuzione dell'importo da perequare	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Quadrare le Informazioni inviate ad AEEGSI con quelle contenute nel Bilancio di esercizio ed elaborare un Report a firma elettronica del legale rappresentante nei tempi previsti per le elaborazioni degli Investimenti (entro il mese di luglio di ogni anno).	Entro 10 gg dall' inoltro telematico ad AEEGSI inviare report a RPCT attestante assolvimento
Sezione Controllo di Gestione	Copertura finanziaria RdA	Danni economici alla Società	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Verificare l'inserimento della RdA nella Relazione Previsionale e confrontare i consuntivi/scostamenti della voce di spesa rispetto alla stessa.	Per le operazioni rilevanti a partire da 25 mila euro informare il dirigente AFC. Effettuare un Report semestrale a RPCT solo per la RdA non previste dalla RP
Sezione Impianti e Reti meccanici, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione	Gestione di Commessa: attività trasversale a diverse funzioni aziendali (Impianti e Reti, Codice di Rete, Logistica, Contabilità e Bilanci, Personale, Controllo di Gestione) e propedeutica alla rilevazione dei costi da patrimonializzare.	Il rischio consiste nell'eventuale errata determinazione dei valori di bilancio patrimoniale, economico e tributario, nonché nell'eventuale errata determinazione delle tariffe di riferimento che impattano sul ricavo totale aziendale.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Verificare, a campione, il corretto inserimento di ciascuna voce riportata nel riepilogo elaborato dal consulente e precisamente: • Costo orario del personale (PER) riferito all'anno di riferimento del bilancio di esercizio • Elenco delle attività svolte da operai nell'ambito delle attività di codici di rete ritenute capitalizzabili (es. sostituzione di gdm) (CDR) • Scarichi di magazzino per attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto, palazzina) (LOG) • Costo del personale apicale Impianti e Reti sulle attività capitalizzabili (allacciamenti, nuove estensioni di rete, sostituzione gdm con smart meter, sostituzione impianti p.c., cabine di I o II salto) (IR) • Contabilità industriale e contabilità lavori (IR-CDG)	Entro il 31.3 di ogni anno il consulente incarico comunica i dati alla Società ed ogni referente effettua un controllo, anche a campione, ed effettua un report al Responsabile della Sezione Controllo di Gestione. Il Responsabile della Sezione Controllo di Gestione dà l'approvazione all'inserimento dei dati nel Bilancio di esercizio comunicandolo alla Sezione Contabilità e Bilanci.
Sezione Impianti e Reti	Verifica Subappalto	Mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere le disposizioni e i limiti di legge, nonché nella mancata effettuazione delle verifiche obbligatorie sul subappaltatore.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Obbligo di adeguata attività istruttoria e di motivazione del provvedimento; Verbalizzazioni delle eventuali operazioni di controllo a campione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali. Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/Ufficio che si occupa del processo in oggetto

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI			INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO ALLEGATO 1 P.N.A. 2019 Metodo Qualitativo		Azioni/Misure	Templatica di attuazione
Uffici Interessati	Processo	Rischio	VALUTAZIONE SINTETICA	MISURE CONSEGUENTI ALLA VALUTAZIONE	Azioni/Misure	Templatica di attuazione
Sezione Impianti e Reti	Misure e verifiche in campo; Compilazione schede di cantiere e brogliaccio.	Omissione e/o infedele riporto del dato da cantiere delle misure rilevate; Omissione e/o infedele riporto della voce in elenco prezzi rilevato in cantiere.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Obbligo di adeguata attività istruttoria e di motivazione del provvedimento; Verbalizzazione delle eventuali operazioni di controllo a campione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali. Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto.
Sezione Impianti e Reti	Emissione del Certificato Regolare Esecuzione	Certificato di Regolare Esecuzione relativo a prestazioni non effettivamente eseguite	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Obbligo di adeguata attività istruttoria e di motivazione del provvedimento; Verbalizzazione delle eventuali operazioni di controllo a campione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali. Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto.
Sezione Impianti e Reti	Raccolta e registrazione dei dati richiesti nelle procedure attinenti al rispetto delle Delibere dell'AEEGSI e/o ARERA	Manipolazione volontaria del dato ai fini dell'ottenimento dei risultati imposti dall'Autorità	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Rispetto del Codice di Comportamento e onere in capo ai dipendente di segnalare eventuali anomalie al Responsabile Sezione	Il Responsabile dell'intervento effettua il monitoraggio del rispetto dei protocolli di legalità e delle procedure aziendali. Fornisce Report ad RPCT al 31 ottobre di ciascun anno circa l'andamento e il monitoraggio, avvalendosi della struttura/Sezione/ufficio che si occupa del processo in oggetto.
Sezione Impianti e Reti	Misura in campo per la redazione del preventivo	Accordo tra le parti per l'ottenimento di agevolazioni e fronte di vantaggi personali	MEDIO	Le misure adottate risultano idonee ai fini della prevenzione ma occorre perfezionarle ai fini dell'ulteriore riduzione del rischio	Rispetto del Codice di Comportamento e onere in capo ai dipendente di segnalare eventuali anomalie al Responsabile Sezione	La società si sta dotando di uno strumento di controllo informatico sulla gestione delle commesse. Lo strumento deve fornire dei Report che il Responsabile di Sezione può analizzare e segnalare, evidenziando eventuali anomalie, a RPCT e DG
Sezione Impianti e Reti	Monitoraggio dei processi regolati di Impianti e Reti	Il rischio di manipolazione volontaria del dato da parte di IR ai fini dell'ottenimento dei risultati imposti dall'Autorità	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Verifica a campione o totale sulle prestazioni per valutare la conformità delle registrazioni ai protocolli regolati aziendali	La Sezione Impianti e Reti svolge audit interni, a campione o totali, sui processi aziendali di competenza. Gli audit sono svolti con periodicità annuale. Entro il 15 febbraio di ogni anno sarà trasmesso un Report al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza, ove saranno trascritte anche criticità ed anomalie, se presenti. In sede di elaborazione delle verifiche, qualora emergano situazioni correlate ai processi a rischio corruzione, sarà cura della Sezione IR inviare al RPCT i notizie in merito a quanto riscontrato.
Sezione Legale	Danni prodotti a terzi dalla società o sue ditte appaltatrici	Il Rischio è il risarcimento dei danni non dovuti. Il rischio del tutto remoto potrebbe ipotizzarsi qualora RETEGAS BARI non fosse dotata di polizze assicurative, per cui fosse lei stessa a dover risarcire il danno prodotto a terzi nell'esercizio della sua attività funzionale. L'ufficio, tuttavia, essendo RETEGASBARI dotata di polizze assicurative senza franchigie, adotta un comportamento secondo il quale, anche in caso di accertamento dei fatti e non ancora accertata responsabilità della società fornisce denuncia cautelativa alla compagnia assicurativa	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	La società è dotata di coperture assicurative per cui il Rischio del verificarsi dell'evento è abbastanza remoto.	Verifiche a campione da parte del Responsabile RPCT
Sezione Legale	Danno prodotto a RetegasBari	I sinistri prodotti a RETEGAS BARI sono gestiti dall'ufficio, il quale avvia tutte le procedure per ottenere i risarcimenti danni. La sezione legale, accertata la contabilizzazione del danno e ottenuta dall'ufficio segnalante del società la documentazione a supporto (fatture, imprese, preventivi da terzi), avvia la procedura di recupero. Qualora quest non si realizzi si avvia la procedura dinanzi la competente autorità giudiziaria, attraverso la nomina di un legale esterno nominato dal CDA.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Il Responsabile della Sezione legale produce al RPCT un file semestrale (REPORT) ove indicate le azioni poste in essere per recupero danno	Report al RPCT ogni semestre

INDICATORI DEI RISCHI CORRUTTIVI			INDICATORI DI STIMA DEL LIVELLO DI RISCHIO ALLEGATO 1 P.N.A. 2019 Metodo Qualitativo		Azioni/Misure	Templistica di attuazione
Uffici Interessati	Processo	Rischio	VALUTAZIONE SINTETICA	MISURE CONSEGUENTI ALLA VALUTAZIONE	Azioni/Misure	Templistica di attuazione
Sezione Legale	Rilascio pareri ad altre sezioni sezioni allorquando richiesti dalle medesime sezioni	Il rischio può essere o la violazione normativa di settore (al fine di favorire il destinatario del procedimento) ovvero l'insorgere di una potenziale controversia accertata dai contatti per iscritto da parte dei terzi. La sezione fornisce pareri legali alle sezioni della società ove richiesti. La sezione richiama alle leggi, ai regolamenti, alla prassi in vigore.	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Il Responsabile della Sezione legale produce al RPCT un file semestrale (Report) ove indicati gli eventuali pareri rilasciati a seguito di istanza della sezione	Report al RPCT ogni semestre
Sezione Qualità	Monitoraggio dei processi regolati di Codice di rete e Impianti e Reti	Il rischio di manipolazione volontaria del dato da parte di IR o CDR ai fini dell'ottenimento dei risultati imposti dall'Autorità	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Verifica a campione sulle prestazioni per valutare la conformità delle registrazioni ai protocolli regolati aziendali	La Sezione Qualità e Auditing svolge audit interni, a campione sui processi aziendali. Gli audit sono svolti con periodicità annuale, in genere tra marzo e aprile di ogni anno. Al termine di tali audit, la Sezione informa le parti dirigenziali e tutti i responsabili di sezione coinvolti mediante un report, ove sono trascritte criticità ed anomalie, se presenti. Sarà cura della Sezione fornire la suddetta Reportistica al Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza. Altresì, annualmente, il sistema di gestione per la qualità è sottoposto alle verifiche esterne da parte degli enti di certificazioni. Da tali controlli, è possibile che emergano situazioni correlate ai processi a rischio corruzione e pertanto, sarà cura della Sezione Qualità inviare al RPCT i documenti risultanti dagli audit esterni.
Sezione Appalti, Legale e Personale	Atti di affidamento inerenti lavori, servizi e forniture e incarichi a consulenti e/o collaboratori e avvocati	Le Linee Guida del Comune di Bari Obblighi informativi in materia di Anticorruzione e Trasparenza a carico delle società "in house" – revisione schede di report e check-list, con relative Linee Guida rif. prot. n. 273274 del 20/10/2021* – sono state aggiornate nel mese di aprile 2022 con nota prot. n. 0112527 dell'8/4/2022. Il fine è che i Report e gli esiti del loro monitoraggio siano condivisi con gli organi di amministrazione e controllo	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Le Linee Guida del Comune di Bari "Obblighi informativi in materia di Anticorruzione e trasparenza a carico delle società "In House"- revisione schede di Report e check list con relative Linee Guida rif. prot. n. 273274 del 20/10/2021", revisionate nel mese di aprile 2022 con nota prot. n. 0112527 dell'8/4/2022, sono state allineate alle ultime FAQ di Anac unitamente ad una revisione della checklist Trasparenza.	Al termine di ogni trimestre la Sezione Legale effettuerà il raccordo dei report del Comune per il tramite delle sezioni Affari generali, legale ed Appalti. Si procederà attraverso l'alimentazione a modulo continuo del report, come espressamente chiesta dal Comune. Il Report sarà inviato al RPCT della società che provvederà all'invio dello stesso all'Ente Comune e alla condivisione con il CdA e il Collegio Sindacale previa verifica conformità
Tutte le Sezioni	Gestione dei rapporti con Autorità di vigilanza	Gestione delle verifiche ispettive da parte di enti pubblici o incaricati di pubblico servizio (ad es. ARERA, ANAC, Comune, AGCM, Vigili del Fuoco, ecc.). Gestione dei rapporti con i soggetti pubblici per gli aspetti che riguardano la sicurezza e l'igiene sul lavoro (TU 81/08). Gestione dei rapporti durante le verifiche in materia tributaria e in materia previdenziale da parte della GdF, AdE, INPS. Ispettorato del lavoro, il rischio è che si realizzi il rischio teorico legato alla presenza di contatti tra i Dipendenti e i Collaboratori della Società ed i soggetti qualificabili come Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere analogamente, specificando sempre le modalità di consultazione della documentazione	Il M.O.G.C implementato dalla società nell'anno 2020 ha previsto il rispetto di un Flusso ad Hoc nell'ambito dei reati contro la PA (PRO 01). La scheda di evidenza elaborata dalle Sezioni dovrà essere visionata anche da RPCT nell'ambito dell'attuazione di sinergia flussi.
Tutte le Sezioni	Attività di reporting interno in uno con i Flussi nei cfr di ODV	L'attività interna di reporting è regolata, volta per volta, in ognuna delle procedure implementate	BASSO	Le misure adottate risultano idonee e necessitano di meri aggiornamenti periodici.	Si suggerisce, per le attività non regolate da apposite procedure, di provvedere tramite compilazione dei Flussi e schede di Evidenza di cui al Modello 231/2001 implementato nel 2022	La Sezione Legale e Societario raccoglie i flussi delle Sezioni e li trasmette all'OdV. L'OdV invita RPCT alle adunanze per rendere report su richiesta. La misura si intende a flusso continuo.