



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica

### Procedure 231 – Procedure controllo interno - Indice dettagliato degli argomenti

#### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-01 – “Vendita di servizi”

- 1 Descrizione del processo
- 2 Attività di controllo
- 3 Indicazioni comportamentali
  - 3.1 Attività di predisposizione e trasmissione documentazione di gara
  - 3.2 Attività di scelta del contraente da parte Pubblica Amministrazione e stipula del contratto
  - 3.3 Attività di esecuzione del contratto
  - 3.4 Attività di collaudo e verifica del bene o servizio oggetto del contratto
  - 3.5 Attività di gestione del credito
- 4 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

#### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-02 – “Procedimenti giudiziari ed arbitrali”

- 1 Descrizione del processo
- 2 Attività di controllo
- 3 Indicazioni comportamentali
  - 3.6 Negli incontri formali e informali
  - 3.7 Nel corso delle fasi del procedimento
  - 3.8 In sede di ispezioni, controlli e verifiche da parte degli organismi pubblici o periti dell’ufficio
  - 3.9 In sede di decisione del contenzioso/arbitrato
- 4 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

#### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-03 – “Autorizzazioni e rapporti con le istituzioni”

- 1 Descrizione del processo
- 2 Attività di controllo
- 3 Indicazioni comportamentali
  - 3.10 In sede di predisposizione e presentazione della documentazione
  - 3.11 In sede di predisposizione e presentazione della documentazione necessaria, possono essere utilizzati per influire indebitamente sulla stipulazione del contratto o sul rilascio dell’autorizzazione
- 4 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica



## PROCEDURE DI CONTROLLO INTERNO

## INDICE DETTAGLIATO

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-04 – “Adeempimenti per attività di carattere ambientale / sicurezza lavoro”

- |   |  |
|---|--|
| 1 | Descrizione del processo   |
| 2 | Attività di controllo  |
| 3 | Indicazioni comportamentali<br>3.12 In sede di incontri formali e informali<br>3.13 In sede di predisposizione della documentazione<br>3.14 In sede di ispezioni e verifiche |
| 4 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni  |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-05 – “Finanza dispositiva”

- |   |  |
|---|--|
| 1 | Descrizione del processo   |
| 2 | Attività di controllo<br>2.1 Elementi specifici di controllo in uscita<br>2.2 Elementi specifici di controllo in entrata |
| 3 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni  |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-06 – “Accordi transattivi”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Descrizione del processo  |
| 2 | Attività di controllo   |
| 3 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-07 – “Acquisti di beni e servizi”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Descrizione del processo  |
| 2 | Attività di controllo   |
| 3 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-08 – “Selezione ed assunzione del personale”

- |   |  |
|---|--|
| 1 | Descrizione del processo   |
| 2 | Attività di controllo<br>2.1 Fase: Acquisizione e gestione dei curricula-vitae<br>2.2 Fase: Selezione<br>2.3 Fase: Formulazione dell’offerta ed assunzione |
| 3 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni  |



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica



## PROCEDURE DI CONTROLLO INTERNO

## INDICE DETTAGLIATO

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-09 – “Consulenze e prestazioni professionali”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Descrizione del processo  |
| 2 | Attività di controllo   |
| 3 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-10 – “Sponsorizzazioni, liberalità e no-profit”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Descrizione del processo  |
| 2 | Attività di controllo   |
| 3 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-11 – “Gestione fondi pubblici”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Descrizione del processo  |
| 2 | Attività di controllo   |
| 3 | Indicazioni comportamentali   |
|   | 3.15 Istruttoria: nomina del responsabile di procedimento e suoi compiti                          |
|   | 3.16 Autorizzazione della domanda   |
|   | 3.17 Presentazione della domanda  |
|   | 3.18 Avvio investimento o spesa finanziata – Assegnazione ed erogazione delle risorse finanziarie |
|   | 3.19 Sviluppo del progetto: nomina del responsabile di progetto e suoi compiti                    |
|   | 3.20 Rendicontazione: documentazione di rendicontazione   |
| 4 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni                           |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-12 – “Segnalazione all’OdV”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Descrizione del processo  |
| 2 | Attività di controllo   |
| 3 | Indicazioni comportamentali   |
|   | 3.1 Modalità di segnalazione  |
|   | 3.2 Requisiti   |
|   | 3.3 Anonimato   |
|   | 3.4 Responsabilità e diffusione   |
|   | 3.5 Oggetto della segnalazione  |
|   | 3.6 Garanzia di anonimato e protezione                                  |
|   | 3.7 Archiviazione della documentazione                                  |
| 4 | Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni |



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-13 – “Gestione degli adempimenti in materia ambientale”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-14 – “Rimborsi spese, anticipi e spese di rappresentanza”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-15 – “Flussi monetari e finanziari”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-16 – “Gestione del contenzioso”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231- P-INT-17 - “Negoziazione, sottoscrizione ed esecuzione dei contratti con soggetti privati”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231- P-INT-18 - “Rapporti con Enti Pubblici, Autorità di Vigilanza e Pubblica Sicurezza”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione

Modello di organizzazione

Codice etico

Analisi dei rischi

Procedure

Modulistica



## PROCEDURE DI CONTROLLO INTERNO

## INDICE DETTAGLIATO

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-19 – “Acquisizione e gestione dei progetti finanziati”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-20 – “Formazione del bilancio civilistico”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-21 – Gestione, amministrazione, e manutenzione degli apparati telematici”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-22 – “Gestione e sicurezza della documentazione in formato digitale”

- 1 Indicazioni comportamentali
- 2 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-23 – “Piano di prevenzione della corruzione”

- 1 Premessa
- 2 Descrizione del quadro normativo (D.Lgs.n.231/2001 e L. 190/2012)
- 3 Il responsabile della prevenzione della corruzione
  - 3.1 Nomina
  - 3.2 Compiti e poteri
  - 3.3 Responsabilità
  - 3.4 Commissione reato di corruzione accertato con sentenza passata in giudicato
  - 3.5 Circostanze esimenti
- 4 Piano anticorruzione
  - 4.1 Redazione del piano anticorruzione
- 5 Responsabile della trasparenza
- 6 Obblighi della trasparenza
- 7 Norme e riferimenti
- 8 Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-24 – “Segnalazione di sospetti-Whistleblowing”

- |    |  |
|----|--|
| 1  | Scopo  |
| 2  | Campo di riferimento                                       |
| 3  | Responsabilità   |
| 4  | Misure di protezione del segnalante                        |
|    | 4.1 Obblighi di riservatezza sull'identità del segnalante  |
|    | 4.2 Rivelazione di notizie coperte dall'obbligo di segreto |
|    | 4.3 Divieto di ritorsione o discriminazione                |
|    | 4.4 Modalità di segnalazione e destinatari                 |
|    | 4.5 Contenuto delle segnalazioni                           |
| 5  | Diffusione e recepimento                                   |
| 6  | Archiviazione e conservazione                              |
| 7  | Riferimenti legislativi e normativi                        |
| 8  | Sanzioni amministrative                                    |
| 9  | Indicazioni e flussi informativi verso l'OdV               |
| 10 | Documenti e files correlati                                |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-25 – “Il Sistema del potere e delle deleghe”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Premessa  |
| 2 | Definizioni   |
| 3 | Criticità   |
| 4 | Articolazione dell'intervento   |
| 5 | Vantaggi  |
| 6 | Indicazioni e flussi informativi verso l'OdV: elenco delle informazioni |

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-26 – “Sistema di deleghe e procure”

- |   |   |
|---|---|
| 1 | Premessa  |
| 2 | Requisiti   |
| 3 | Validità  |
| 4 | Vantaggi  |
| 5 | Indicazioni e flussi informativi verso l'OdV: elenco delle informazioni |



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica



PROCEDURE DI CONTROLLO INTERNO

INDICE DETTAGLIATO

### Procedura di Controllo Interno Sistema 231 – P-INT-27 – “Piano di prevenzione dei reati tributari”

1	Premessa
2	Descrizione del quadro normativo (D.Lgs.n.231/2001 e D.L.gs.n.74/2000 modificato da Art. 39 D.L. n.124 26 Ottobre 2019 e D.Lgs.n.75 del 14 Luglio 2020, Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019 e D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020)
3	Presidio prevenzione reati tributari
3.1	<i>Nomina Responsabile</i>
3.2	<i>Compiti e poteri</i>
3.3	<i>Responsabilità</i>
3.4	<i>Commissione di reato tributario accertato con sentenza passata in giudicato</i>
3.5	<i>Circostanze esimenti</i>
4	Piano prevenzione dei reati tributari
4.1	<i>Redazione del piano prevenzione dei reati tributari</i>
5	Norme e riferimenti
6	Indicazioni e flussi informativi verso l’OdV: elenco delle informazioni