AirGest S.p.A. Società a Prevalente Capitale Pubblico Azionario Unico di Trapani Airgest	SCHEDA RILEVAZIONE DEL RISCHIO DI CORRUZIONE	N.	14	Attività	Gestione delle Sponsorizzazioni, spese di beneficenza e omaggi	SRRC rev.00

DESCRIZIONE DEL PROCESSO

AREA DI RISCHIO	*Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica con effetto economico diretto ed immediato*	*Macro Processo*	*Amministrazione, Finanze ed Affari Generali*	*Attività*	Gestione delle Sponsorizzazioni, spese di beneficenza e omaggi
Descrizione dell'attività	In questa scheda viene valutato il rischio relativo alla gestione di eventuali sponsorizzazioni e donazioni effettuate dalla nostra organizzazione. Tali attività possono essere strumentali a condotte corruttive celando dietro l'erogazione oggetto della presente scheda intendi diversi da quelli per cui sono erogati o l'ottenimento di un corrispettivo da parte dei destinatari non dovuto. Infine, va posta una particola attenzione al conflitto di interessi dei soggetti che traggono un vantaggio di spese e campagne promozionali che potrebbe legare il soggetto "avvantaggiato" con uno dei soggetti di AIRGEST avente potere negoziale nella scelta del contraente. Infatti, potrebbe succedere che all'interno di AIRGEST, qualcuno sfruttando la propria posizione, effettua una liberalità (sponsorizzazione, benefici, omaggi) al fine ed ottenere un vantaggio illegittimo per sé stesso o per la stessa AIRGEST oppure utilizzi i proventi non destinati alla suddetta attività, in violazione del PTCPT e delle norme sul conflitto di interessi, ottenendo un vantaggio personale ed al contempo garantendo un vantaggio anche alla stessa AIRGEST (riduzione dell'imponibile, miglioramento dell'immagine, etc).				
Origine del processo (Input)	Necessità di promuovere la nostra organizzazione all'esterno con ricadute positive sull'immagine e sull'attività di AIRGEST				
Risultato del processo (Output)	Rendicontazione delle spese				
Responsabile del processo	*Presidente del Consiglio di Amministrazione*	**Persone Coinvolte**	*Direzione Generale, Amministrazione-Finanza e Affari Generali, Area proponente l'iniziativa*		
Principali disposizioni normative o provvedimenti di riferimento	*D.l.gs 165/2001, Codice Civile, Legge n. 190/2012, D.l.gs 33/2013, PNA, DPR 62/2013, Legge Regionale Regione Sicila n.11/2010 art 23 commi 1,2 e 3*				
LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO (all'esito del processo di valutazione)	***Medio Basso***	**GIUDIZIO MOTIVAZIONALE sul livello complessivo di esposizione al rischio (all'esito del processo di valutazione)**	*Il livello di rischio grazie alle misure già attuate dall'Organizzazione può essere considerato Medio - Basso, considerando che la natura dell'attività in una realtà e contesto come quello di AIRGEST è a medio rischio e le misure di prevenzione adottate hanno ridotto ulteriormente il rischio. Infatti, nell'Ambito del Modello Organizzativo Ex Art. 6 del D.l.gs 231/2001 e con le misure adottate dal presente PTPCT l'attività è stata adeguatamente regolamentata e presidiata. Sono previsti i seguenti strumenti che regolamentano la corretta gestione dell'attività e che rappresentano le buone prassi da seguire per la corretta e trasparente gestione dell'attività: A) Codice Etico della Airgest S.p.A. con specifici protocolli comportamentali per l'oggetto della presente scheda B) Procedura PO PA – MONITORAGGIO OPERATIVO REATI DI CORRUZIONE E DEI REATI INERENTI LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE C) P-MOG 05- Gestione donazioni, omaggi, sponsorizzazioni ed altre liberalità D) P-AMM 03 "Gestione Cassa Economale" E) P-AMM 04*		

ANALISI DEL CONTESTO ESTERNO E INTERNO

Portatori di interessi (Stakeholders)	*Dipendenti, soci, Beneficiari (anche in via indiretta)*	**Elementi di contesto utili da evidenziare**	*Il contesto interno è rappresentato dall'orgnizzazione di tutto quello che concerne la corretta gestione delle sponsorizzazioni e delle donazioni. Il Contesto interno deve tener conto delle misure adottate nell'ambito della Responsabilità Amministrativa della AIRGEST. Il contesto esterno riguarda le relazioni con i soggetti che si avvntggiano delle spese sostenute dall'organizzazione e/o dalla promozione. Nell'ambito dei conf,litti di interesse (anche potenziale) vale quanto stabilito dal DPR 62/2013 su beneficiari collegati a soci, dirigenti e dipendenti di AIRGEST*

FASI DEL PROCESSO

FASI DEL PROCESSO	Soggetto che svolge l'attività	RISCHIO POTENZIALE	ANALISI DELLE CAUSE (fattori abilitanti)	MISURE IN ESSERE	MISURE DA ATTUARE	TEMPI DI ATTUAZIONE DELLA MISURA DI PREVENZIONE	STRUTTURA RESPONSABILE DELL'ATTUAZIONE DELLA MISURA	INDICATORE DI MONITORAGGIO
Richiesta di liberalità o sponsorizzazione	**Soggetto richiedente**	**Nell'ambito delle attività di gestione delle spese di sponsorizzazione, beneficienza o altre liberalità, vi sono diversi rischi che rappresentano un fortissimo alert per l'attività:condotte strumentali per tentativi di corruzione, concussione, violazioni delle regole di conflitto di interessi, scambio elettorale policito mafioso, danno erariale sono solo le più importanti conseguenze che possono essere legate a contratti di sponsorizzazione o ergoazioni di liberalità**	**Mancata applicazione delle procedure stabilite e dei controlli preventivi, in process e finali all'incarico sia per violazione "dolosa" delle regole ma anche legate alla scarsa sensibilizzazione e conoscenza su alcune misure previste dal Codice Etico e dal Piano Trienale di Prevenzione della Corruzione**	**Nell'Ambito del Modello Organizzativo Ex Art. 6 del D.l.gs 231/2001 l'attività è stata adeguatamente regolamentata e presidiata. Sono previsti i seguenti strumenti che regolamentano la corretta gestione dell'attività e che rappresentano le buone prassi da seguire per la corretta e trasparente gestione dell'attività: A) Codice Etico della Airgest S.p.A. con specifici protocolli comportamentali per l'oggetto della presente scheda B) Procedura PO PA – MONITORAGGIO OPERATIVO REATI DI CORRUZIONE E DEI REATI INERENTI LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE C) P-MOG 05- Gestione donanzioni, omaggi, sponsorizzazioni ed altre liberalità D) P-AMM 03 "Gestione Cassa Economale" E) P-AMM 04 "Gestione del Ciclo Passivo". La P-MOG-04 ha previsto una serie di regole,unitamente al Codice Etico, per l'esecuzione delle spese ed i limiti a spese e promozioni. Le procedure amministrative invece stabiliscono i controlli sulle spese effettuate e sulla tracciabilità di tutte le spese effettuate da parte dell'Area Amministrazione, Finanze ed Affri Generali. Inoltre è previsto un controllo svolto anche dal Collegio dei Sindaci e dal Revisore Legale dei Conti sulla corretta gestione contabile e congruità economica delle spese effettuate. La Legge Regionale 11/2010 impone un tetto alle spese per rappresenta sponsorizzazioni che limita quindi l'accesso a tali spese da parte delle società partecipate. Il rispetto di questa normativa viene effettuato tramire una rendicontazione delle spese ed invio di dichiarazione annuale insieme alle varia attestazioni di rispetto dei vincoli di finanza al Servizio Partecipazioni della Regione Siciliana.**	**Controllo specifico sulla corretta esecuzione dell'attività affidata con controllo amministrativo prima della liquidazione. Formazione sulla corretta applicazione delle misure attuate. Monitoraggio da parte del RPCT su beneficiari (assenza conflitto di interessi) delle spese di promozione. Dichiarazione annuale insieme alle varie attestazioni di rispetto dei vincoli di finanza al Servizio Partecipazioni della Regione Siciliana.**	**I controlli sono definiti da protocollo e sono sempre attivi**	**Amministrazione, Finanze ed Affari Generali**	**N. di Controlli con esito negativo sulla gestione delle spese di sponsorizzazione, beneficenza o altre liberalità**
Autorizzzione al contratto di sponsorizzazione/liberalità	**Presidente del Consiglio di Amministrazione**							
Rendicontazione e liquidazione dell'incarico	**Amministrazione, Finanze ed Affari Generali**							

VALUTAZIONE DEL RISCHIO (IDENTIFICAZIONE, ANALISI E PONDERAZIONE)

ANALISI DEL RISCHIO PER CIASCUNA FASE E VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI RISCHIO COMPLESSIVO DEL PROCESSO

		Rischio Inerente			Attenuazione del rischio			RISCHIO ATTUALE E GIUDIZIO	
Fasi/attività	Rischio potenziale	Fattori di valutazione del rischio inerente		Valutazione del rischio Inerente	Misure di attenuazione	Livello di attenuazione	Livello di attenuazione del rischio	Valutazione del rischio	**Giudizio motivazionale sul livello complessivo di esposizione al rischio(5)***
Richiesta di liberalità o sponsorizzazione	Nell'ambito delle attività di gestione delle spese di sponsorizzazione, beneficienza o altre liberalità, vi sono diversi rischi che rappresentano un fortissimo alert per l'attività:condotte strumentali per tentativi di corruzione, concussione, violazioni delle regole di conflitto di interessi, scambio elettorale policito mafioso, danno erariale sono solo le più importanti conseguenze che possono essere legate a contratti di sponsorizzazione o ergoazioni di liberalità	Discrezionalità	Alto	**Medio**	Regolamentazione	Medio	**Alto**	**Medio Basso**	**Il livello di rischio grazie alle misure già attuate dall'Organizzazione può essere considerato Medio - Basso, considerando che la natura dell'attività in una realtà e contesto come quello di AIRGEST è a medio rischio e le misure di prevenzione adottate hanno ridotto ulteriormente il rischio. Infatti, nell'Ambito del Modello Organizzativo Ex Art. 6 del D.l.gs 231/2001 e con le misure adottate dal presente PTPCT l'attività è stata adeguatamente regolamentata e presidiata. Sono previsti i seguenti strumenti che regolamentano la corretta gestione dell'attività e che rappresentano le buone prassi da seguire per la corretta e trasparente gestione dell'attività: A) Codice Etico della Airgest S.p.A. con specifici protocolli comportamentali per l'oggetto della presente scheda B) Procedura PO PA – MONITORAGGIO OPERATIVO REATI DI CORRUZIONE E DEI REATI INERENTI LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE C) P-MOG 05- Gestione donazioni, omaggi, sponsorizzazioni ed altre liberalità D) P-AMM 03 "Gestione Cassa Economale" E) P-AMM 04 "Gestione del Ciclo Passivo". La P-MOG-04 ha previsto una serie di regole, unitamente al Codice Etico, per l'esecuzione delle spese ed i limiti a spese e promozioni. Le procedure amministrative invece stabiliscono i controlli sulle spese effettuate e sulla tracciabilità di tutte le spese effettuate da parte dell'Area Amministrazione, Finanze ed Affari Generali. Inoltre è previsto un controllo svolto anche dal Collegio dei Sindaci e dal Revisore Legale dei Conti sulla corretta gestione contabile e congruità economica delle spese effettuate. Tutti i destinatari di eventuali erogazioni al fine di promuovere AIRGEST e la sua immagine dovranno firmare una dichiarazione di assenza delle cause di incompatibilità / conflitto di interesse alla firma del contratto. Tale dichiarazione può essere prevista già come clausola contrattuale. L'applicazione delle misure di trasparenza amministrativa previste per l'attività (Art. 15-bis, c. 1, d.lgs. n. 33/2013) rendono l'accesso ed il controllo civico facilmente accessibile a tutti. Da introdurre un monitoraggio specifico dell'attività da parte del RPCT in modo da confermare il basso rating di rischio della Nostra Organizzazione**
		Rilevanza Esterna	Medio		Tracciabilità	Alto			
		Eventi Corruttivi in passato	Basso		Poteri e responsabilità	Alto			
		Danno Economico e Reputazione	Alto		Monitoraggio	Medio			
Autorizzzione al contratto di sponsorizzazione/liberalità		Discrezionalità	Medio	**Medio**	Regolamentazione	Medio	**Alto**	**Medio Basso**	
		Rilevanza Esterna	Medio		Tracciabilità	Alto			
		Eventi Corruttivi in passato	Basso		Poteri e responsabilità	Alto			
		Danno Economico e Reputazione	Alto		Monitoraggio	Medio			
Rendicontazione e liquidazione dell'incarico		Discrezionalità	Alto	**Medio**	Regolamentazione	Medio	**Alto**	**Medio Basso**	
		Rilevanza Esterna	Medio		Tracciabilità	Alto			
		Eventi Corruttivi in passato	Basso		Poteri e responsabilità	Alto			
		Danno Economico e Reputazione	Molto Alto		Monitoraggio	Medio			

MONITORAGGIO

Indicatori di monitoraggio	N. di Controlli con esito negativo sulla gestione delle spese di sponsorizzazione, beneficenza o altre liberalità

NOTE

Eventuali note	L'analisi dei rischi connessi alla predetta attività non rileva variazioni rispetto all'ADR annessa al PTPCT 2023-2025