

Società Consortile Centro Agro Alimentare Torino -

“C.A.A.T. S.c.p.A.”

Documento di pianificazione

in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza

(2026-2028)

Indice:

- **I. Classificazione della Società**
- **II. Analisi del contesto esterno**
- **III. Analisi del contesto interno**
- **IV. Mappatura dei rischi**
- **V. Il RPCT**
- **VI. Misure in materia di prevenzione della corruzione**
- **VII. Misure in materia di Trasparenza**
- **VIII. Allegati**

I. Classificazione della Società

I.1. – Natura e caratteristiche della Società.

CAAT è una società consortile per azioni a partecipazione pubblica di maggioranza.

Trattasi di società che ai sensi dell’art. 4 D.lgs. 175/2016 svolge un servizio di interesse generale ai sensi dell’art. 5 l. 125/1959 s.m.i., in qualità di Ente Gestore del Centro Agro-Alimentare di Torino inteso come spazio fisico-giuridico di incontro della domanda e dell’offerta previsto dalla legge a termini dell’art. 1 e 2 del Regolamento di Centro.

Il CAAT ha origine dall’applicazione della L. 41/1986 ed oggi costituisce il terzo centro agro-alimentare nazionale con 440.000 mq di area mercatale occupata e recintata e 120.000 mq di area coperta.

Il CAAT predispone e gestisce aree attrezzate nelle quali si effettua l'incontro tra la domanda e l'offerta di prodotti ortofrutticoli e agro-alimentari in genere, con il che il CAAT tende a soddisfare bisogni di interesse generale. Prova ne sia che l'art. 3 ult. par. dello Statuto chiarisce che *"Nel perseguimento degli scopi sociali la gestione della società avrà riguardo alle linee generali programmatiche tracciate dagli enti pubblici territoriali per il settore specifico e per la relativa area di intervento"*.

Tuttavia si tratta di bisogni di carattere commerciale e industriale, in quanto si interviene ed interagisce in un contesto di carattere concorrenziale.

In ragione di quanto sopra, la giurisprudenza ha escluso che i centri agro-alimentari siano organismi di diritto pubblico e siano sottoposti alla disciplina dei contratti pubblici.

Il CAAT non è di norma destinatario di contributi pubblici.

Gli acquisti di lavori, beni e servizi inseriti nel PNRR (vedasi l'art. III.2 – PNRR: MISURA M.2C.1 INVESTIMENTO 2.1 "SVILUPPO LOGISTICA PER I SETTORI AGROALIMENTARE, PESCA E ACQUACOLTURA, SILVICOLTURA, FLORICOLTURA E VIVAISMO") sono disciplinati dal Codice dei contratti pubblici, vigente nel tempo.

I.2. – Inquadramento della Società nella fattispecie di cui all'art. 2-bis D. Lgs. 33/2013.

La Società applica la disciplina ai sensi e nei termini dell'art. 2-bis 2° co. D.lgs. 33/2013 s.m.i.

II. Analisi contesto esterno

Il Centro Agro Alimentare si inserisce all'interno della filiera Agroalimentare caratterizzata da società di produzione, di trasporti e logistica, di commercializzazione. L'attenzione rivolta nel corso degli anni verso tale settore, anche in virtù delle indagini che in passato, e ancora in tempi più recenti, hanno evidenziato l'esistenza di rilevanti correlazioni con ambienti riconducibili alla criminalità organizzata inducono a mantenere alto il livello di attenzione da parte di una società di gestione come è CAAT.

In tal senso CAAT opera promuovendo la diffusione della cultura della legalità a tutela e garanzia degli Operatori e degli utenti finali, collaborando – tramite la condivisione di informazioni e la definizione di idonee procedure - con gli organi di controllo della Pubblica Autorità.

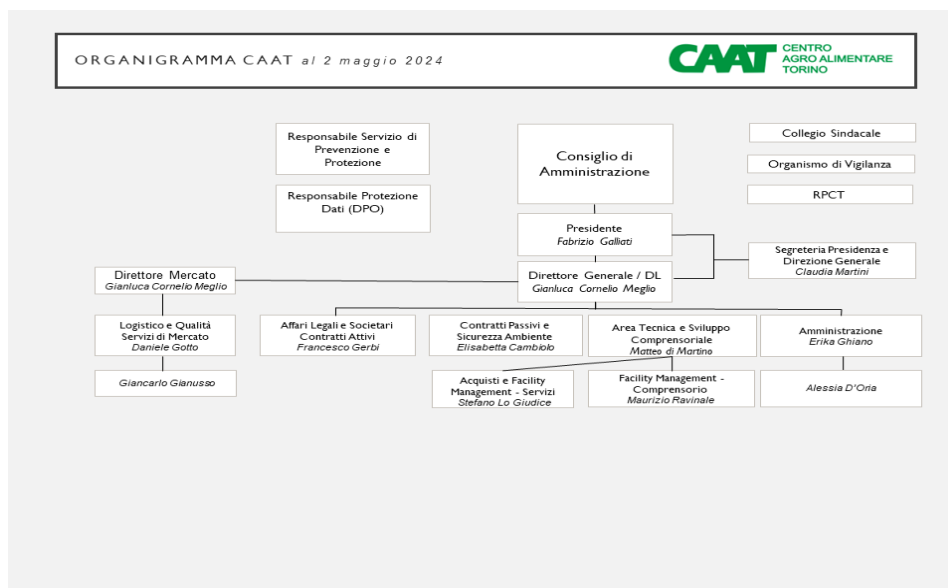
È stato nel 2024 formalizzato un protocollo di intesa tra CAAT e l'Ispettorato del Lavoro (Ispettorato area metropolitana Torino Aosta), volto a promuovere iniziative congiunte in materia di contrasto al lavoro irregolare all'interno del Centro Agroalimentare di Torino.

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha introdotto, tramite modifica del Regolamento di Centro, l'obbligo per gli operatori di movimentazione di conseguire l'Asseverazione retributiva e contributiva (ASSE.CO.).

La collaborazione e lo scambio di informazioni con organi di controllo della Pubblica Autorità permettono, in generale, alla Società di acquisire una più precisa percezione dei rischi corruttivi tipici del territorio e della propria utenza nonché di ricevere una celere informazione in relazione ai casi concreti che dovessero manifestarsi.

III. Analisi del contesto interno

III.1 – Organigramma



III.2 - Analisi del contesto interno

Al fine di dare attuazione alle norme vigenti, si è ritenuto di procedere ad effettuare una analisi della realtà aziendale evidenziando i processi e le aree a maggior rischio di commissione di condotte che possano compromettere l'integrità della Società; non si sono, in ogni caso, verificati episodi di corruzione e/o condanne per reati nei confronti della Società e dei suoi dipendenti.

Vedasi allegato A.

III.2 – PNRR: MISURA M.2C.1 INVESTIMENTO 2.1 “SVILUPPO LOGISTICA PER I SETTORI AGROALIMENTARE, PESCA E ACQUACOLTURA, SILVICOLTURA, FLORICOLTURA E VIVAISMO”

CAAT ha presentato, in data 29 novembre 2022, domanda di accesso ai finanziamenti previsti dai fondi PNRR per l'ammodernamento, la riqualificazione e/o l'efficientamento di mercati agroalimentari all'ingrosso operanti nei settori agroalimentare, pesca e acquacoltura (ittico), silvicoltura, floricoltura e vivaismo.

Con decreto del MASAF, in data 16 ottobre 2024, il Finanziamento pari ad € 10.000.000,00 è stato formalmente concesso a CAAT (CUP: C25C24001250005 – COR: 22757197 – codice di riferimento Invitalia: 006). Con riferimento alle sole progettualità PNRR, nel corso del 2024 e del 2025, la Società ha proceduto a svolgere le necessarie procedure di gara tramite piattaforma e-procurement e/o avvalendosi dell'ausilio di una Centrale di Committenza, in applicazione del "Codice dei Contratti pubblici" (D. lgs 36/2023).

Sono in corso di svolgimento le procedure volte a completare, ove necessario, i necessari affidamenti.

La Società ha perfezionato una parte degli affidamenti volti all'esecuzione dei progetti, che avverrà nel primo semestre del 2026.

IV. Mappatura dei rischi

La mappatura delle aree di rischio ed identificazione dei processi sensibili è stata effettuata con riferimento alle ipotesi salienti sotto il profilo della lotta alla corruzione anche al di fuori delle fattispecie di reati già individuati nel MOG 231, secondo le finalità della L. 190/2012 e quanto indicato nel PNA quale atto di indirizzo.

Ai fini della mappatura delle aree e dei processi a rischio, l'approccio metodologico adottato ha previsto le seguenti fasi:

- esame e studio dell'assetto organizzativo aziendale, a mezzo dell'acquisizione della documentazione di riferimento (organigrammi, funzionigrammi, visure, deleghe, procure, mansionari etc.);
- esame e studio della procedimentalizzazione delle attività, a mezzo dell'acquisizione delle procedure interne adottate;
- esame e studio delle attività di fatto svolte dai rispettivi uffici, a mezzo di audit presso l'azienda finalizzati alla formalizzazione delle prassi interne con particolare riguardo alle funzioni che rivestono ruoli di vertice nei procedimenti a maggior rischio;
- conseguente mappatura dei processi e delle aree aziendali e individuazione di quelle a maggior rischio, valutate in relazione al contesto, all'attività e alle funzioni della Società. La mappatura dei processi consiste nell'individuazione del contesto entro il quale deve essere svolta la valutazione del rischio, in modo da evidenziare le fasi delle quale si compone ed i responsabili di ciascuna di esse.

L'attività di mappatura è stata condotta secondo le seguenti fasi:

- interviste alle risorse responsabili dei processi aziendali attivazione di meccanismi di consultazione con il coinvolgimento del Direttore Generale e dei responsabili delle aree di rispettiva competenza;

- individuazione e descrizione dei rischi;

- valutazione della probabilità che il rischio si verifichi e delle conseguenze che il rischio produce per giungere alla determinazione del rischio inerente, secondo le modalità di determinazione contenute nel PNA.

La valutazione è stata aggiornata, nelle modalità di cui sopra, a seguito delle modifiche intervenute nell'organigramma aziendale.

La società ha adottato molteplici misure di prevenzione/mitigazione/trattamento del rischio ed in specie: Regolamenti aziendali e del compendio [Regolamento di Centro, Regolamento per l'affidamento dei contratti lavori, servizi e forniture, Regolamento per la formazione e la gestione dell'elenco dei fornitori di beni, dei prestatori di servizi e degli esecutori dei lavori Regolamento interno per il Reclutamento del Personale, procedura recupero Crediti], MOG 231, Direttive / procedure ed organizzazione interna improntate alla segregazione funzionale, monitoraggi.

Il Regolamento per l'affidamento dei contratti lavori, servizi e forniture è stato oggetto di revisione nel 2021.

Le misure risultano adeguate: non si sono verificati eventi corruttivi e/o reati, ma si mantiene, a tutela e in considerazione del contesto esterno, la valutazione del rischio come allegata, oltre a confermare le misure già in atto.

Preso atto del decreto del MASAF del 16 ottobre 2024, con il quale è stato formalmente concesso a CAAT il Finanziamento PNRR pari ad € 10.000.000,00, si è proceduto alla mappatura dei relativi rischi, come da allegata "Identificazione e valutazione dei rischi".

Si è proceduto a intensificare le misure di monitoraggio e controllo utili alla prevenzione degli illeciti con particolare riferimento al PNRR, come infra specificato.

V. II RPCT

Le dimensioni della Società e l'organico ridotto con la presenza di una sola figura dirigente, non consentono la nomina del RPCT in capo ad una figura dirigenziale.

La Società ha pertanto individuato l'attuale RPCT nella persona del dott. Gerbi Francesco, dipendente della Società con qualifica di quadro, come da delibera del CDA del 26 febbraio 2019.

La durata dell'incarico è stata fissata sino all'avvenuto insediamento del prossimo Consiglio di Amministrazione e comunque sino alla successiva nomina dell'RPCT effettuata da parte dello stesso Consiglio stesso.

La Società ha valutato adeguata e compatibile con il ruolo di RPCT la qualifica e preparazione del dipendente e, al tempo stesso, l'attribuzione al medesimo di mansioni connesse ad aspetti istruttori e non decisionali dell'attività dell'ente.

L'atto di nomina è pubblicato nella voce "*Disposizioni generali*" della sottosezione "*Società trasparente*" del Sito Istituzionale ed è stata debitamente comunicata all'ANAC.

Il RPCT non percepisce compenso.

Per l'espletamento di tale funzione, il RPCT è destinatario di un apposito e separato mandato e di uno specifico *budget*, che viene fissato all'interno del *budget* aziendale oltreché di uno specifico potere sanzionatorio.

Il RPCT può proporre regolamenti da sottoporre all'approvazione del CDA ed emanare circolari e documenti interpretativi.

Il RPCT effettua verifiche a campione e ispezioni presso gli uffici della Società.

Laddove rilevi comportamenti corruttivi e in contrasto con le disposizioni relative alla trasparenza, può proporre le relative sanzioni disciplinari a carico dei dipendenti responsabili.

Il RPCT intrattiene periodici rapporti informativi rispettivamente con l'Odv, Cda, e DG; può chiedere un incontro in ogni caso in cui lo ritenga necessario per riferire in merito alla vigilanza e allo stato di attuazione delle misure adottate in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza.

Il RPCT presenta propria relazione al CDA entro il 31 dicembre di ciascun anno (o il diverso termine ove prorogato).

Il RPCT può essere destinatario di sanzioni disciplinare ove manchi ai propri compiti di vigilanza e relazione.

L'organico ridotto e la dimensione della Società induce a non individuare un sostituto del RPCT in caso di sua assenza.

VI. - Misure in materia di prevenzione della corruzione

L'assetto adottato dal CAAT, dotata di MOG 231, è quello di implementare tale modello con ulteriori misure di prevenzione della corruzione, a seguito di puntuale mappatura e valutazione dei rischi, secondo le previsioni di cui all'art. 1, comma 2bis della L. 6 novembre 2012 n. 190.

La prevenzione della corruzione si innesta in un percorso già da sempre coltivato dalla Società attraverso l'adozione del Regolamento di Centro e degli altri regolamenti e degli strumenti di disciplina e sanzionatori anche per il contrasto al lavoro nero e di promozione della sicurezza emanati dalla Direzione Generale e dalla previsione di un Sito Istituzionale per la migliore e trasparente diffusione delle regole e delle modalità di condotta nel Centro.

La Società ha adottato il MOG 231 e le relative misure compensative ulteriori adottate a seguito di puntuale mappatura e valutazione dei rischi.

Resta salva, poi, tutta l'attività condotta dalla Società per la regolare gestione del mercato e il contrasto al lavoro nero (vedi voce *"controlli sulle imprese"* della sezione *"Società Trasparente"*).

Le misure per garantire la legalità e lo sviluppo della cultura dell'integrità sono identificate come segue:

1. l'attuazione e l'aggiornamento costante del Piano e degli obblighi correlati;
2. le indicazioni contenute nella Parte Generale MOG 231, nel Codice Etico e in particolare le procedure n. 1, 2, 3, 4, 7, 8, 9, 10, 12, 13 e 14 di cui al MOG 231, anche con finalità di prevenzione della corruzione;
3. La Società procederà nel triennio 2026-2028 ad una rivisitazione del Modello Organizzativo 231, al fine di recepire le novità legislative intervenute, tramite un'attenta analisi dell'attività svolta e delle funzioni chiave.
4. "Whistleblowing" adozione del canale di segnalazione interno e di una specifica procedura di gestione delle segnalazioni Whistleblowing (con relativo manuale tecnico); l'attribuzione al RPCT anche dei compiti di vigilanza rispetto alle ipotesi di reato mappate ed il monitoraggio dell'applicazione delle procedure con cadenza almeno semestrale;
5. redazione e pubblicazione della relazione annuale del RTPC a termini di legge;
6. l'azione di sensibilizzazione del personale aziendale, mediante almeno un evento formativo annuale, in ordine alle procedure di cui al MOG 231 e la cura della presa visione ed accettazione da parte di tutto il personale oltreché di specifiche attività formative a favore del personale che presidia aree sensibili;
7. formalizzazione della Politica ambientale della Società, del Sistema di Gestione ambientale e certificazione ISO 14001 del Centro. In particolare, la conformità alla norma ISO 14001:2015 del Sistema di Gestione Ambientale di CAAT è stata confermata per il 2023;
8. svolto il controllo su inconferibilità ed incompatibilità sui componenti del rinnovato Consiglio di Amministrazione (immediato in caso di segnalazioni specifiche), che proseguirà con cadenza annuale. Il controllo sarà svolto anche nei confronti dei componenti dei successivi nominandi Consigli di Amministrazione.
9. formazione specifica dell'RPCT in materia di prevenzione della corruzione;
10. Svolgimento di una formazione ed informazione specifica al personale interessato in materia di regolamentazione attività PNRR, tramite due incontri interni dedicati; come

già avvenuto nel 2025, le attività formative proseguiranno, con cadenza almeno semestrale.

11. costante attività di monitoraggio e verifica, con particolare riferimento alle aree e/o ai processi da ritenersi maggiormente sensibili, tramite regolare scambio di flussi informativi con gli uffici competenti. Verifica a campione, con cadenza annuale, sull'applicazione di almeno due procedure di cui al punto 2 che precede;
12. rafforzamento del monitoraggio sull'idoneità e sull'applicazione delle misure; verifica semestrale degli appositi report forniti dagli uffici interessati in relazione attività svolte.
13. Verifiche a campione, con cadenza infrasemestrale, sull'applicazione delle misure da parte degli uffici; si evidenzia come talune misure, pur suggerite dal PNA 2019-2021, non sono applicabili, segnatamente quella della rotazione del personale in considerazione dell'organico ridotto di CAAT e delle diverse competenze dei dipendenti con la conseguente difficile se non sconsigliabile interscambiabilità nelle mansioni affidate: per ovviare a tale circostanza i processi delle singole aree sono stati oggetto di segregazione funzionale e le relative attività sono oggetto di specifiche Direttive/Regolamenti;
14. al fine della prevenzione del *pantouflage*, sottoscrizione da parte del personale interessato di dichiarazione di conoscenza e rispetto della normativa in materia in caso di cessazione del rapporto di lavoro;
15. con riferimento al PNRR, CAAT ha conferito nel 2024/2025 una serie di incarichi a soggetti esterni qualificati che, oltre a presidiare efficacemente il pieno rispetto della normativa applicabile, consentendo una verifica incrociata dello svolgimento dei relativi adempimenti e un controllo, anche in ottica di prevenzione della corruzione, delle iniziative assunte da CAAT. E' stato individuato un soggetto che sovrintenda alle attività di rendicontazione delle attività svolte dalla Società e la Centrale di Committenza incaricata procede in ogni caso a svolgere, per quanto di competenza, i necessari controlli di legge sui partecipanti alle procedure di gara.;
16. la misura della segregazione delle funzioni, già ordinariamente adottata da CAAT nello svolgimento delle proprie attività, viene mantenuta in relazione agli uffici interessati dalle attività legate al PNRR.

VII. Misure in materia di trasparenza

Con riferimento alle norme in materia di obblighi di pubblicazione si osserva preliminarmente che CAAT ha da sempre coltivato la trasparenza mediante l'istituzione e il continuo aggiornamento del proprio sito istituzionale.

Attualmente è presente nell'home page del Sito istituzionale apposita Sezione denominata "*Società trasparente*".

Nel corso dell'anno 2025 si è proseguito a dare particolare attenzione, anche per maggior facilità di consultazione, alla corrispondenza delle voci presenti nella Sezione a quelle indicate ANAC di cui alla delibera 8 novembre 2017 n. 1134 e all'Allegato n. 1) alla medesima, pur non

essendo la Società tenuta alla pubblicazione di taluni dati in quanto attinenti ad attività che la Società non svolge. Sono altresì stati ulteriormente affinati i flussi informativi relativi ai dati inseriti nella Sezione, al fine di consentire una più celere pubblicazione dei dati stessi.

È stato perfezionato il coordinamento tra gli uffici per garantire l'efficientamento dell'elaborazione dei dati oggetto di pubblicazione. L'archiviazione e l'elaborazione dei dati viene svolta anche tramite l'implementazione di un'apposita sezione nel sistema gestionale della Società, di nuova introduzione.

E' stato svolto in corso d'anno un proficuo confronto con alcuni Soci Pubblici, al fine verificare e, ove possibile migliorare, le attività di pubblicazione.

Ove necessario, si è specificato nella relativa voce della sezione trasparenza del sito internet istituzionale che la Società non è soggetta al relativo obbligo di pubblicazione, vi è soggetta parzialmente e/o non cura l'attività cui si riferisce.

Per il triennio in corso, le misure particolari per garantire l'adeguato livello di trasparenza sono identificate nelle seguenti:

1. l'adeguamento e l'aggiornamento costante del Sito istituzionale mediante adempimento degli obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. 33/2013;
2. Verifiche periodiche, a cadenza almeno semestrale, da parte del RPCT sulla veridicità dei dati pubblicati;
3. la cura del rapporto con gli utenti e la società civile mediante l'effettuazione di giornate di formazione mediante la visita del mercato e la cura di eventi dedicati (in favore ad es. di classi di istituti Agrari, di studenti universitari di Scienze Agrarie, Forestali e Alimentari o di studenti stranieri in visita);
4. l'avvicinamento ed allineamento della strategia ed attività Societaria ai criteri ESG, con successiva Redazione e Pubblicazione del Bilancio Sociale a corredo di quello d'esercizio;
5. Con riferimento alla cura delle istanze di accesso civico nelle svariate modalità previste dall'art. 5 d.lgs. 33/2013 la Società ha istituito il Registro degli Accessi, che viene tempestivamente aggiornato in caso di esercizio di accesso;
6. Azione di sensibilizzazione e formazione del personale, mediante almeno un evento formativo annuale, con particolare riferimento ai dati che devono trasmettere al RPCT per l'aggiornamento del sito;
7. Richiesta annuale delle attestazioni di inconferibilità ed incompatibilità (immediata per eventuali nuovi insediamenti);
8. l'individuazione e responsabilizzazione dei soggetti tenuti a trasmettere i dati da pubblicare al RPCT, individuati nei Responsabili di funzione degli Uffici della Società (Logistico e Qualità / servizi di Mercato, Contratti passivi e sicurezza / Ambiente, Tecnica e Sviluppo Comprensoriale (Facility Management – Comprensorio e Acquisti

e Facility Management – Servizi), Formazione specifica dell’RPCT in materia di trasparenza.

9. Con particolare riferimento all’applicazione degli schemi di cui alla delibera ANAC 495 del 25/09/2024 si richiama all’allegato B. Nel corso dell’anno 2026 verrà proseguita l’attività di adeguamento del suddetto schema in ordine alle ulteriori voci oggetto di pubblicazione.
10. Attuazione di modalità esecutive che contemplino un double-check sul perfezionamento degli adempimenti, con una espressa segnalazione dei contenuti pubblicati all’ufficio competente per un’ulteriore verifica in ordine alla completezza e correttezza dei dati.
11. Presidio e verifica, anche tramite soggetti esterni qualificati, della piena attuazione delle prescrizioni di legge in relazione alla pubblicazione dei dati afferenti al finanziamento e le procedure di affidamento PNRR.
12. CAAT ScpA, non qualificandosi come organismo di diritto pubblico, non è tenuta all’applicazione del “Codice dei Contratti pubblici” (D. lgs 36/2023): per le sole procedure inerenti il PNRR, è stata istituita l’apposita sottosezione “Attuazione misure PNRR”.

Il presente documento è sottoposto a continuo aggiornamento e i relativi contenuti potranno subire modifiche ed integrazioni a seguito dell’evoluzione della normativa sia di disciplina in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza.

La Società procede alla progressiva attuazione della pianificazione illustrata e alla cura del sito istituzionale sub “*Società trasparente*”.

oooooooo

VIII. Allegati

Allegato A

Identificazione e valutazione dei rischi

Area	Attività in sintesi	Misure di prevenzione / mitigazione / trattamento del rischio	Valutazione rischio come risultante a seguito delle misure applicate
Direzione Generale e di Mercato	Cfr procura speciale	Regolamento dei contratti Regolamento per l'assunzione del personale Regolamento di Centro – Circolari - Direttive Procedure e direttive interne per il pagamento PNRR: presidio e verifica tramite soggetti esterni qualificati Procedura recupero crediti Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio
Logistico e Qualità / servizi di Mercato	Gestione centro ingressi Verifica del rispetto del Regolamento di Centro / Circolari / Direttive da parte degli utenti Compilazione listino prezzi Gestione contratti passivi di riferimento	Regolamento di Centro – Circolari - Direttive Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio
Affari Legali e Societari / contratti Attivi	Gestione contratti attivi RPCT Segreteria CDA	Regolamento di Centro – Circolari - Direttive Procedura recupero crediti Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio

Contratti passivi e sicurezza / Ambiente	Affidamento contratti passivi (servizi / lavori) Riferimento per Ambiente Controlli per autorizzazione al pagamento	Regolamento dei contratti Regolamento per la formazione e la gestione dell'elenco dei fornitori di beni, dei prestatori di servizi e degli esecutori dei lavori PNRR: presidio e verifica tramite soggetti esterni qualificati e tramite la Centrale di Committenza incaricata dell'effettuazione delle procedure di affidamento Procedura di liquidazione delle fatture Monitoraggi Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio
Tecnica e Sviluppo Comprensoriale	Gestione contratti passivi di riferimento (servizi / lavori) Riferimento interno/esterno per gestione tecnica compendio CAAT RSPF	Regolamento dei contratti Procedure MOG PNRR: presidio e verifica tramite soggetti esterni qualificati e tramite la Centrale di Committenza incaricata dell'effettuazione delle procedure di affidamento Segregazione delle funzioni	Medio
Tecnica e sviluppo comprensoriale: Facility management - Compensorio	Gestione contratti passivi di riferimento (servizi / lavori)	Regolamento dei contratti Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio
Tecnica e sviluppo comprensoriale: Acquisti e Facility management -Servizi	Gestione contratti passivi di riferimento (servizi / lavori)	Regolamento dei contratti Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio
Amministrazione	Contabilità / amministrazione Pagamenti / incassi Rapporti con Agenzia delle Entrate	Regolamento dei contratti Procedura di liquidazione delle fatture Procedure e direttive interne per il pagamento	Medio

	Acquisti	Procedura recupero crediti PNRR: presidio e verifica tramite soggetti esterni qualificati e tramite la Centrale di Committenza incaricata dell'effettuazione delle procedure di affidamento Monitoraggi Procedure MOG Segregazione delle funzioni	
Segreteria Presidenza e Direzione Generale	Segreteria - Protocollo Emissione titolo di ingresso al Centro Recupero crediti su sanzioni da Regolamento	Procedura recupero crediti Procedure MOG Segregazione delle funzioni	Medio

ELENCO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE									
Denominazione sotto-sezione livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sotto-sezione 2 livello (Tipologie di dati)	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Aggiornamento	Ufficio responsabile elaborazione / trasmissione dati	Ufficio responsabile della pubblicazione	Termine di scadenza per la pubblicazione	Comunicazione al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) - monitoraggio
ORGANIZZAZIONE	Organi di Amministrazione - Gestione	art. 13, C, 1, lett a), b) e d) d.lgs n. 33/2013	Titolari di incarichi di Amministrazione - Gestione	Organi di amministrazione e gestione, con l'indicazione delle rispettive competenze	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Responsabile segreteria Presidenza e Direzione / Responsabile affari legali	RPCT	Entro 30 gg. dall'atto di nomina	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)
	Articolazione degli uffici	Art. 13, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Articolazione degli uffici	Indicazione delle competenze di ciascun ufficio i nomi dei responsabili dei singoli uffici	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Responsabile Amministrazione	RPCT	Entro 30 giorni dalla comunicazione dell'approvazione o dell'eventuale aggiornamento	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)
		Art. 13, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Organigramma	Illustrazione in forma semplificata, ai fini della piena accessibilità e comprensibilità dei dati, dell'organizzazione dell'amministrazione, mediante l'organigramma o analoghe rappresentazioni grafiche	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Responsabile Amministrazione	RPCT	Entro 30 giorni dalla comunicazione dell'approvazione o dell'eventuale aggiornamento	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)
		Art. 13, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Organigramma	Nomi dei responsabili dei singoli uffici	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Responsabile Amministrazione	RPCT	Entro 30 giorni dalla comunicazione dell'approvazione o dell'eventuale aggiornamento	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)
	Telefono e posta elettronica	Art. 13, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Telefono e posta elettronica	Numero di telefono, posta elettronica e Pec istituzionali / della segreteria	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Responsabile Acquisti e Facility Management - Servizi	RPCT	Entro 30 giorni dalla comunicazione dell'approvazione o dell'eventuale aggiornamento	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)
CONTROLLI E RILIEVI SULL'AMMINISTRAZIONE	Organi di revisione amministrativa e contabile	Art. 31, d.lgs. n. 33/2013	Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile	Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile al bilancio di esercizio	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	Responsabile Amministrazione	RPCT	Entro 20 giorni dalla presentazione	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)
PAGAMENTI DELLA SOCIETA'	Dati sui pagamenti	Art. 4-bis, c. 2, dlgs n. 33/2013	Dati sui pagamenti	Dati sui propri pagamenti in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale	Responsabile Amministrazione	RPCT	Entro e non oltre il quarantesimo giorno dalla conclusione del trimestre di riferimento	Monitoraggio semestrale (30 giugno - 1 dicembre)