

ASSIST S.p.A.

RISK ASSESSMENT COMMERCIALE/BANDI GARE

Premessa

Il presente *risk assessment and gap analysis* viene redatto nell'ambito del progetto di revisione del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs. 231/2001 (d'ora in poi anche soltanto "MOG") di ASSIST S.p.A. (o "la Società").

Oltre all'analisi di tutta la documentazione fornita, sono state svolte specifiche "interviste" al fine di ricostruire il perimetro di attuale attività della Società e di individuare i possibili profili di rischio rilevante ai sensi del d.lgs. 231/2001 (d'ora in poi anche soltanto "il Decreto"), i presidi di controllo già esistenti ovvero gli eventuali *gap* organizzativi.

L'Attività di ASSIST

Assist S.p.A. nasce nel 2006 allo scopo di fornire servizi informatici per la Riscossione Coattiva dei crediti comunali attraverso l'utilizzo del sistema denominato ASSIST.WEB.

In particolare l'attività di Assist riguarda i seguenti ambiti : *"riscuotere crediti di qualsiasi natura per conto di soggetti terzi sia in via giudiziale (avvalendosi di legali appositamente nominati) che stragiudiziale; riscuotere quote associative, tributi, contributi, locazioni, canoni, sanzioni ed i relativi interessi; effettuare solleciti e gestire il contenzioso e gli incassi fin dal loro originarsi, sviluppando, se richiesta, l'analisi della partite creditorie della clientela e prospettando la pianificazione delle migliori soluzioni in merito all'ottimizzazione della gestione dei crediti aziendali; rilasciare dichiarazioni attestanti l'inesigibilità dei crediti che, esperiti tutti i tentativi previsti nel relativo mandato, non si sono potuti riscuotere; rilasciare informazioni di natura commerciale relative ad enti, società o privati, mediante recepimento di notizie contenute in banche dati di pubblico dominio o cui la stessa ha comunque accesso in forza dell'attività sviluppata, raccogliendo altresì notizie mediante i propri operatori; realizzare applicazioni software ed erogare servizi informatici per la pubblica amministrazione locale e centrale nonché per le imprese private nei settori della riscossione ordinaria e coattiva e nei servizi alla persona, al patrimonio ed al territorio; pubblicare servizi in ambito pubblico e privato su internet, intranet, ASP (Application Service Provider) nei settori della riscossione ordinaria e coattiva e nei servizi alla pubblica amministrazione ed all'industria; realizzare prodotti e servizi per la gestione e la movimentazione di banche dati e di enti pubblici e privati;*

"gestire le attività di liquidazione e di accertamento dei tributi e quelle di riscossione dei tributi e di altre entrate e delle attività connesse o complementari indirizzate al supporto delle attività di gestione tributaria e patrimoniale, con esclusione di qualsiasi attività di commercializzazione della pubblicità, di società i cui soci non esercitino direttamente o indirettamente influenza dominante, ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile, nei confronti di altri soggetti iscritti nell'albo o che effettuino attività di commercializzazione della pubblicità, ne' abbiano soci che siano imprenditori individuali che svolgono tale attività o siano controllate da società i cui soci siano

imprenditori individuali che svolgono tale attività; fornire servizi per la consultazione di banche dati generiche o specifiche finalizzate alla riscossione ordinaria e coattiva”.

Inquadramento delle attività svolte dalle Funzioni ‘Commerciale’ e ‘Bandi Gare’

L’Ente ‘Commerciale’ svolge le seguenti funzioni che possono essere così sinteticamente elencate :

1. Individuazione e gestione partner commerciali.
2. Definizione offerte commerciali.
3. Acquisizione e gestione commerciale dei Clienti (inclusi Enti Pubblici).
4. Gestione dei rapporti con i Clienti (inclusi Enti Pubblici).
5. Coordinamento e supporto del settore assistenza Clienti (inclusi Enti Pubblici).

In relazione a tale attività si rilevano i seguenti profili di rischio:

- **Corruzione¹/Induzione indebita a dare o promettere utilità/Corruzione tra privati/Istigazione alla corruzione tra privati²** - In modo strumentale, la gestione dei contratti stipulati con l’Ente Pubblico, potrebbe dar luogo in via ipotetica alla concessione di favoritismi nei confronti di creditori “vicini” o “graditi” a soggetti pubblici o a soggetti privati (rientranti in una delle categorie previste dall’art. 2635 c.c.), in cambio di vantaggi per la Società e/o affinché vengano compiuti o omessi atti, in violazione degli obblighi inerenti all’ ufficio o degli obblighi di fedeltà con documento per la società cui appartiene il soggetto privato.

Le condotte corruttive potrebbero essere poste in essere al fine di indurre il Pubblico Funzionario a:

- predisporre/adequare il bando di gara alle esigenze aziendali;
- ignorare ritardi, errori, omissioni nella predisposizione e invio della documentazione di gara;
- ignorare eventuali cause di esclusione dalla gara;
- inserire nel contratto (in caso di trattativa privata) condizioni economiche ingiustificatamente favorevoli per l’azienda;
- favorire l’azienda nella valutazione di elementi discrezionali dell’offerta.

L’Ente ‘Bandi e Gare’ svolge le seguenti funzioni che possono essere così sinteticamente elencate :

1. Scouting e gestione gare d’appalto e procedure pubbliche.
2. Analisi bandi di gara/capitolati e predisposizione della relativa documentazione.
3. Invio offerte e monitoraggio successivo.

¹ Con “Corruzione” si intendono sinteticamente diverse fattispecie corruttive previste da Codice Penale e richiamate dagli artt. 24 e 25 del d.lgs. 231/01: corruzione per un atto d’ufficio o contrario ai doveri d’ufficio (artt. 318, 319 e 319-bis c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.), corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.), corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.), istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.), corruzione e istigazione alla corruzione di membri e funzionari delle Comunità europee, degli Stati esteri e delle organizzazioni pubbliche internazionali (art. 322-bis c.p.).

² Con “Corruzione tra privati” si intende il reato di cui all’articolo 2635 c.c., richiamato dall’art. 25-ter comma 1, lettera s-bis del D.Lgs. 231/01; per “Istigazione alla corruzione tra privati” si intende la fattispecie di cui all’art. 2635bis c.c. introdotto dal D. Lgs. 38/2017.

Attività	Principali Enti coinvolti	Profilo di rischio-reato								Potenziale profilo di rischio (modalità / occasione)	Presidi di controllo esistenti
		Reati vs P.A.	Societari	Delitti informativi	Criminalità organizzata	Incidere	come	ricettaz	riciclaggio		
<p>1. Individuazione e gestione partner commerciali</p> <p>2. Definizione e offerte commerciali</p> <p>3. Acquisizione e gestione commerciale dei Clienti (inclusi Enti Pubblici)</p>	<p>FUNZIONE COMMERCIALE</p> <p>FUNZIONE GESTIONE CONTRATTI</p> <p>ORGANO AMMINISTRATIVO</p>	Si	Si	No	No	No	Si	No	<p><u>Corruzione / Induzione indebita a dare o promettere utilità/ Corruzione tra Privati/ Istigazione alla corruzione tra privati</u> - In modo strumentale, la gestione dei contratti stipulati con l'Ente Pubblico, potrebbe dar luogo in via ipotetica alla concessione di favoritismi nei confronti di creditori "vicini" o "graditi" a soggetti pubblici o a soggetti privati (rientranti in una delle categorie previste dall'art. 2635 c.c.), in cambio di vantaggi per la Società e/o affinché vengano compiuti o omessi atti, in violazione degli obblighi inerenti all'ufficio o degli obblighi di fedeltà con nocumento per la società cui appartiene il soggetto privato.</p>	<p>L'individuazione/Selezione dei clienti avviene: mediante Rete Esterna ovvero Rete Commerciale Interna. Vi è una partnership non formalizzata con Poste Italiane, la quale, laddove si presenti l'occasione, segnala la Società a potenziali Enti che necessitino di servizi di riscossione. Il contatto avviene direttamente tra il Comune interessato ed il Direttore Commerciale di Assist (Poste Italiane si limita semplicemente a fornire il riferimento al Comune senza intervenire nelle fasi successive); vi sono partnership anche con altre Società private.</p> <p>La creazione della Rete Commerciale Interna avviene mediante il lavoro dell'Agente commerciale.</p> <p>La fase della trattativa con i piccoli Comuni, viene definita in genere telefonicamente; per i Comuni maggiori mediante apposito incontro presso il Comune interessato anche alla presenza dell'Account. In tal caso è prevista la partecipazione di più soggetti : il Direttore Commerciale, il Dirigente del Comune interessato, nonché il Comandante di Polizia Urbana o il Dirigente Tributi.</p> <p>Non viene applicata scontistica e non sono previsti listini prezzo : l'importo del contratto – importo coattivo oggetto di gestione - è sempre predeterminato (la modalità di selezione mediante gara pubblica avviene solo per contratti '<i>sopra soglia</i>' ovvero superiori ad Euro 40.000).</p> <p>La decisione finale riguardo alla stipulazione del contratto con l'Ente, fa capo esclusivamente al Direttore Commerciale.</p>	

										<p>E' prevista la presenza di un Gruppo Direttivo cui vengono sottoposti i contratti di maggiore rilevanza per una decisione condivisa.</p> <p><u>Tracciabilità</u> Tutta la documentazione è debitamente archiviata e conservata dagli Uffici competenti, al fine di rendere tracciabile l'intero processo. I dati relativi a ciascuna delle pratiche trattate sono mantenuti sino alla scadenza del contratto con l'Ente, poi verranno distrutti.</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

<p>1.Scouting e gestione gare d'appalto e procedure pubbliche.</p> <p>2.Analisi bandi di gara/capitolati e predisposizione della relativa documentazione.</p> <p>3.Invio offerte e monitoraggio successivo.</p>	<p>FUNZIONE BANDI E GARE</p> <p>FUNZIONE COMMERCIALE</p> <p>FUNZIONE GESTIONE CONTRATTI</p> <p>ORGANO AMMINISTRATIVO</p>	Si	Si	Si	No	No	Si	No	<p><u>Corruzione/Induzione indebita a dare o promettere utilità/ Corruzione tra Privati/Istigazione alla corruzione tra privati</u> - In modo strumentale, la gestione dei contratti stipulati con l'Ente Pubblico, potrebbe dar luogo in via ipotetica alla concessione di favoritismi nei confronti di creditori "vicini" o "graditi" a soggetti pubblici o a soggetti privati (rientranti in una delle categorie previste dall'art. 2635 c.c.), in cambio di vantaggi per la Società e/o affinché vengano compiuti o omessi atti, in violazione degli obblighi inerenti all' ufficio o degli obblighi di fedeltà con documento per la società cui appartiene il soggetto privato.</p>	<p><u>Segregazione dei compiti</u> La fase di <i>scouting</i> fa capo esclusivamente al Responsabile della Funzione Bandi e Gare. La decisione circa la partecipazione alla gara compete al Responsabile della funzione Bandi e Gare di concerto con il Direttore Commerciale. La sottoscrizione digitale della domanda e delle richieste fanno capo al Vice-Presidente del CDA. E' in ogni caso prevista la presenza di un Gruppo Direttivo cui vengono sottoposti i bandi di gara di maggiore rilevanza per una decisione condivisa. La fase di aggiudicazione e, comunque i rapporti con il PU fanno capo esclusivamente al Responsabile Bandi e Gare ovvero al Direttore Commerciale.</p> <p><u>Tracciabilità della documentazione</u> Tutta la documentazione è debitamente archiviata e conservata dagli Uffici competenti (Gestione Contratti) al fine di rendere tracciabile l'intero processo. E' previsto l'utilizzo della piattaforma informatica denominata MEPA, la quale prevede un monitoraggio ed informazione costante in relazione ad ogni singolo contratto.</p> <p>La Società ha adottato le seguenti procedure :</p> <ul style="list-style-type: none"> - 'Procedura di acquisizione dati da contratto'– A3; - 'Procedura attivazione gestione CCP'– A4; - 'Procedura attivazione UDR'– A6; - 'Procedura attivazione stampa bollettini'– A6; - 'Procedura attivazione casella postale'– A8; - 'Procedura attivazione gestione scheda tecnica'– A9.
---	--	----	----	----	----	----	----	----	--	--