

**Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza di Teatro di Roma.**

**Allegato 1 Catalogo degli scenari corruttivi ex Legge n.190/2012**

Il catalogo di seguito riportato, che rappresenta l'output delle attività di Risk Assessment, dettaglia le aree e le attività a rischio di Teatro di Roma, i reati potenzialmente applicabili, gli ipotetici scenari di commissione dei reati e la valutazione del rischio. Le aree a rischio e i relativi reati applicabili e scenari esemplificativi di commissione del reato saranno periodicamente aggiornati nelle modalità descritte nel Piano.

CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
1	AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO	Fatturazione / rendicontazione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti erogati dallo Stato, da altri Enti pubblici o dall'Unione Europea	Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nel favorire l'assegnazione di risorse o l'erogazione di servizi a entità giuridiche: - segnalate da o vicine a un soggetto apicale di Teatro di Roma; - segnalate da altri stakeholder rilevanti per l'Associazione.	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art.318 c.p.); - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.); - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.); - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.). - Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)	Alto
2		Ciclo passivo	Il processo di gestione del ciclo passivo può essere ritenuto strumentale ai reati di corruzione, poiché può essere utilizzato per la creazione di "fondi neri" o la predisposizione di riserve finanziarie occulte. Tali riserve potrebbero essere finalizzate a provviste per la corruzione di pubblici ufficiali o apicali di altre società.	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.); - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.); - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.); - Indebita induzione a dare promettere utilità (art. 319-quater c.p.); - Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).	Alto
3		Gestione delle transazioni finanziarie	Il processo di gestione delle transazioni finanziarie può essere ritenuto strumentale ai reati di corruzione, poiché può essere utilizzato per la creazione di "fondi neri" o la predisposizione di riserve finanziarie occulte. Tali riserve potrebbero essere finalizzate a provviste per la corruzione di pubblici ufficiali o apicali di altre società.	Malfunzionamento-frode nei confronti di Teatro di Roma - Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)	Medio



CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
4	SALE E BOTTEGHINO	Contratti e appalti	Il processo di gestione degli appalti può essere ritenuto strumentale ai reati di corruzione, poiché può essere utilizzato per la creazione di "fondi neri" o la predisposizione di riserve finanziarie occulte. Tali riserve potrebbero essere finalizzate a provviste per la corruzione di pubblici ufficiali o apicali di altre società.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Alto
5		Gestione contabile, predisposizione e approvazione del Bilancio	Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nel caso in cui un soggetto apicale dell'Associazione, a fronte di un accordo avente ad oggetto uno scambio di utilità, corrompa: 1) Esponenti del Collegio Sindacale; 2) Esponenti della Società di revisione contabile esterna; 3) Altre figure coinvolte nel processo; al fine di nascondere operazioni finanziarie e contabili illecite o irregolari.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
6	SALE E BOTTEGHINO	Accreditamento	Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi qualora ad una figura segnalata da esponenti della PA vengano riconosciute condizioni illecitamente vantaggiose nello svolgimento della attività in oggetto.  Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nel caso in cui un terzo ottenga da un dipendente di Teatro di Roma un illecito vantaggio in relazione all'assegnazione di accrediti speciali a terzi a fronte di un vantaggio personale.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Basso
7		Gestione ospitalità	La gestione degli omaggi è un'attività strumentale alla commissione dei reati corruttivi. Nello specifico una gestione illecita dell'attività potrebbe portare alla creazione di disponibilità in capo all'Associazione per portare avanti condotte illecite. Allo stesso modo, un dipendente dell'Ente potrebbe gestire l'attività al fine di ottenere illeciti vantaggi per se stesso a danno della società.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Basso



CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
8		Gestione dei certificati di agibilità	Gli uffici competenti, in occasione dell'organizzazione dell'attività in oggetto, potrebbe dare, promettere od offrire denaro o altra utilità, per indurre l'incaricato di pubblico servizio ad omettere o ritardare un atto del proprio ufficio .	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
9		Permessi SIAE	Gli uffici competenti, in occasione dell'organizzazione dell'attività in oggetto, potrebbe dare, promettere od offrire denaro o altra utilità, per indurre l'incaricato di pubblico servizio ad omettere o ritardare un atto del proprio ufficio .	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
10	COMUNICAZIONE PROMOZIONE E MARKETING	Pubbliche relazioni	Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nel caso in cui dipendenti di Teatro di Roma, nell'ambito delle pubbliche relazioni, adottino comportamenti illeciti al fine di rendere rapide le procedure burocratiche o evitare l'ottenimento di particolari autorizzazioni.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
11		Attività promozionali e pubblicitarie	<p>La gestione delle attività promozionali potrebbe rappresentare uno strumento per effettuare attività corruttive nei confronti di un privato ovvero per la creazione di "fondi neri".</p> <p>Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nel caso in cui l'Associazione, attraverso inviti promozionali ad eventi e le ospitalità connesse agli stessi, corrompa funzionari pubblici per ottenere dei vantaggi o altre utilità.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
12	PRODUZIONE	Gestione accordi di produzione	La gestione degli accordi di produzione presenta profili di rischio inerenti al reato di corruzione qualora la scelta di una particolare società fosse usata come mezzo di corruzione, al fine di indurre tale soggetto a favorire indebitamente la Società, per esempio nella concessione di finanziamenti pubblici.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio



CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
13		Gestione dei contratti con gli artisti	<p>La gestione dei contratti con gli artisti presenta profili di rischio inerenti al reato di corruzione qualora fosse offerto denaro o altra utilità ad un pubblico ufficiale, al fine di indurre tale soggetto a favorire indebitamente la Società, per esempio nella concessione di finanziamenti pubblici.</p> <p>Nella definizione dei programmi/stagioni teatrali tale dazione potrebbe configurarsi, in linea del tutto teorica e come attività strumentale, mediante la scelta di artisti o figure professionali segnalate o collegate al Pubblico Ufficiale, quale altra utilità</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
14		Gestione degli allestimenti scenici	<p>Esercizio dei poteri delegati di omettere contestazioni o segnalare falsi adempimenti di terzi.</p> <p>Corruzione, induzione ovvero concussione dei delegati/responsabili della sicurezza per omettere segnalazioni/contestazioni circa l'operato delle ditte terze coinvolte nelle attività in oggetto.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio



CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
15		Pianificazione del personale tecnico	<p>Nella presente area vi è il potenziale rischio di commissione dei reati di Omicidio colposo e Lesioni colpose gravi o gravissime, nel caso in cui in violazione della normativa sul lavoro si cagioni per colpa danno o la morte di una o più persone.</p> <p>Il reato di Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno irregolare è imputabile al datore di lavoro che occupa alle proprie dipendenze lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno o con permesso scaduto (per il quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo), revocato o annullato, secondo una delle seguenti condizioni:</p> <p>a) se i lavoratori occupati irregolarmente sono in numero superiore a tre;</p> <p>b) se i lavoratori occupati irregolarmente sono minori in età non lavorativa;</p> <p>c) se i lavoratori occupati irregolarmente sono sottoposti a condizioni lavorative di particolare sfruttamento.</p> <p>Il reato si applica anche nel caso in cui il lavoratore non sia dipendente dell'Associazione ma il suo rapporto con la stessa sia assimilabile a lavoro dipendente.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
16	SETTORE TECNICO E ALLESTIMENTI	Gestione del settore tecnico e allestimenti	<p>Nella presente area vi è il potenziale rischio di commissione dei reati di Omicidio colposo e Lesioni colpose gravi o gravissime, nel caso in cui in violazione della normativa sul lavoro si cagioni per colpa danno o la morte di una o più persone.</p> <p>Abusiva duplicazione, detenzione da parte del personale della Società o da fornitori di contenuti multimediali protetti dal diritto d'autore e diffusione all'esterno in caso di allestimenti di scenografie.</p> <p>La gestione del settore tecnico potrebbe rappresentare l'occasione per la commissione dei reati associativi attraverso la commissione del delitto di riciclaggio, nel caso in cui l'attività sia utilizzata come canale per sostituire o trasferire denaro anche al fine di occultarne la provenienza illecita.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio



CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
17		Pianificazione e gestione del personale tecnico	<p>Nella presente area vi è il potenziale rischio di commissione dei reati di Omicidio colposo e Lesioni colpose gravi o gravissime, nel caso in cui in violazione della normativa sul lavoro si cagioni per colpa danno o la morte di una o più persone.</p> <p>Il reato di Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno irregolare è imputabile al datore di lavoro che occupa alle proprie dipendenze lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno o con permesso scaduto (per il quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo), revocato o annullato, secondo una delle seguenti condizioni:</p> <p>a) se i lavoratori occupati irregolarmente sono in numero superiore a tre;</p> <p>b) se i lavoratori occupati irregolarmente sono minori in età non lavorativa;</p> <p>c) se i lavoratori occupati irregolarmente sono sottoposti a condizioni lavorative di particolare sfruttamento.</p> <p>Il reato si applica anche nel caso in cui il lavoratore non sia dipendente dell'Associazione ma il suo rapporto con la stessa sia assimilabile a lavoro dipendente.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
18	RISORSE UMANE	Selezione ed assunzione del personale	<p>Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nella definizione di requisiti personali e di selezione, appositamente finalizzati all'assunzione di un soggetto:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) segnalato o vicino ad un soggetto apicale/dipendente dell'Associazione stessa;</li> <li>2) segnalato da altri stakeholder dell'Associazione;</li> <li>3) che ha dato o promesso denaro od altra utilità al/ai responsabili dell'attività.</li> </ol> <p>Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nella nomina di un particolare candidato vicino o suggerito da esponenti della PA.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Alto



CATALOGO DEI POTENZIALI SCENARI CORRUTTIVI					RISCHIO
#	Processo	Attività rischio	Descrizione scenario	Reati applicabili	Livello rischiosità
19		Gestione, sviluppo e formazione del personale	<p>- Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi laddove la formazione del personale venga affidata a soggetti legati a figure apicali della Funzione preposta o dell'Associazione, pur in assenza dei requisiti professionali indispensabili alla svolgimento delle sessioni formative.</p> <p>- Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi qualora ad un figura "segnalata" da un soggetto apicale o da uno stakeholder dell'Associazione vengano riconosciute una posizione contrattuale, una remunerazione, un incentivo non allineate al suo profilo professionale o alle competenze, in cambio di qualche forma di utilità.</p> <p>Un potenziale scenario di condotta corruttiva può riscontrarsi nell'accordare illegittimamente progressioni di carriera allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari, in quanto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- segnalati da o vicino a un soggetto apicale dell'Associazione;</li> <li>- segnalati da altri stakeholder rilevanti per l'associazione;</li> <li>- hanno dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabile/i dell'attività;</li> <li>- vicino o suggerito da esponenti della PA.</li> </ul> <p>Un potenziale scenario di condotta corruttiva può verificarsi qualora la promozione di una figura segnalata da un esponente della PA avvenga in maniera molto veloce senza che abbia acquisito/maturato le competenze e/o la seniority necessaria per la posizione per cui è stata promossa.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Medio
20		Gestione delle trasferte e spese di rappresentanza	<p>La gestione dei rimborsi dovuti al sostenimento di spese per trasferte può essere strumentale alla commissione di reati corruttivi (per creare "fondi neri" da utilizzare a scopi corruttivi) o fraudolenti (rimborso di spese sostenute a titolo personale). Lo scenario è ipotizzabile in astratto attraverso la presentazione di una singola spesa più volte al fine dell'ottenimento di rimborsi multipli.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.);</li> <li>- Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.);</li> <li>- Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.);</li> <li>- Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.);</li> <li>- Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.).</li> </ul>	Basso