

AECOM

**ESITI RISK ASSESSMENT E PIANO
DI GESTIONE DEL RISCHIO**

DI

AECOM URS Italia S.p.A.



VERSIONE	DATA	MODIFICHE RISPETTO ALLA VERSIONE PRECEDENTE
1.1	18/01/2024	Seconda versione del documento
1.0	31/09/2020	Prima versione del documento

SOMMARIO

1.	PREMESSE	5
2.	METODOLOGIA DI ANALISI DEL RISCHIO DI REATO	6
3.	OBIETTIVO DEL DOCUMENTO	11
3.1.	MAPPA DELLE AREE A RISCHIO DI REATO (ALLEGATO 1)	11
3.2.	ANALISI DELLE VULNERABILITÀ E RISCHIO ACCETTABILE.....	12
3.3.	LA MAPPA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	14
3.4.	ANALISI DEL RISCHIO DI REATO	15
4.	MAPPA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	22
4.1.	CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE [CDA]	22
4.2.	AD [AD].....	33
4.3.	ENV BL DIRECTOR [ENV BL]	49
4.4.	B&P BL DIRECTOR [B&P BL].....	63
4.5.	TECHNICAL DIRECTOR ENV [TECH ENV]	75
4.6.	TECHNICAL DIRECTOR B&P [TECH B&P].....	87
4.7.	FINANCE LEAD E CONSIGLIERE DELEGATO [FIN]	101
4.8.	HR [HR]	121
4.9.	LEGAL [LEG].....	131
4.10.	QHSE [QHSE]	142
4.11.	MARKETING & COMMS [MAR]	151
4.12.	BID PROPOSAL [BID]	159
4.13.	COMMERCIAL DIRECTOR [COM].....	165
4.14.	WASTE MANAGER [WAS].....	177
4.15.	RIEPILOGO PER ENTE	189
5.	PIANO DI GESTIONE DEL RISCHIO.....	194
5.1.	FASI SUCCESSIVE	253
6.	ALLEGATO 1) – MAPPA DELLE AREE A RISCHIO DI REATO	254
6.1.	MAPPA AREE ->REATI INERENTI FINANZIAMENTI PUBBLICI	254
6.2.	MAPPA AREE ->TRUFFE E FRODI AI DANNI DELLA P.A.....	254
6.3.	MAPPA AREE ->REATI CORRUTTIVI.....	255
6.4.	MAPPA AREE ->REATI MONETARI E INERENTI I VALORI IN BOLLO	256
6.5.	MAPPA AREE ->REATI SOCIETARI	256
6.6.	MAPPA AREE ->REATI DI TERRORISMO	257
6.7.	MAPPA AREE ->REATI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE	258
6.8.	MAPPA AREE ->MARKET ABUSE.....	258
6.9.	MAPPA AREE ->REATI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO.....	259
6.10.	MAPPA AREE -> RICICLAGGIO	260
6.11.	MAPPA AREE ->REATI TRANSNAZIONALI	260
6.12.	MAPPA AREE ->REATI IN MATERIA DI IMMIGRAZIONE.....	261
6.13.	MAPPA AREE ->REATI INFORMATICI.....	261
6.14.	MAPPA AREE ->VIOLAZIONE COPYRIGHT	262
6.15.	MAPPA AREE ->ABBANDONO DI RIFIUTI	263
6.16.	MAPPA AREE ->VIOLAZIONE SEGNI DISTINTIVI	264

6.17.	MAPPA AREE ->VIOLAZIONE BREVETTI ED ESCLUSIVE INDUSTRIALI.....	264
6.18.	MAPPA AREE ->FRODI IN COMMERCIO.....	265
6.19.	MAPPA AREE ->REATI ALIMENTARI.....	265
6.20.	MAPPA AREE ->REATI ASSOCIATIVI.....	266
6.21.	MAPPA AREE ->REATI PER SPECIE ANIMALI O VEGETALI SELVATICHE PROTETTE.....	267
6.22.	MAPPA AREE ->DISTRUZIONE O DETERIORAMENTO DI HABITAT ALL'INTERNO DI UN SITO PROTETTO.....	267
6.23.	MAPPA AREE ->SCARICHI DI ACQUE REFLUE INDUSTRIALI.....	268
6.24.	MAPPA AREE ->ATTIVITÀ DI GESTIONE DI RIFIUTI NON AUTORIZZATA.....	268
6.25.	MAPPA AREE ->DEPOSITO TEMPORANEO DI RIFIUTI SANITARI PERICOLOSI.....	269
6.26.	MAPPA AREE ->BONIFICA SITI.....	270
6.27.	MAPPA AREE ->VIOLAZIONE DEGLI OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE, DI TENUTA DEI REGISTRI OBBLIGATORI E DEI FORMULARI.....	270
6.28.	MAPPA AREE ->TRAFFICO ILLECITO DI RIFIUTI.....	271
6.29.	MAPPA AREE ->VIOLAZIONE LIMITI EMISSIONE.....	271
6.30.	MAPPA AREE ->COMMERCIO DI FAUNA O FLORA IN VIA DI ESTINZIONE O PERICOLOSA.....	272
6.31.	MAPPA AREE ->DETENZIONE DI FAUNA SELVATICA.....	273
6.32.	MAPPA AREE ->UTILIZZO DI SOSTANZE LESIVE PER L'OZONO.....	273
6.33.	MAPPA AREE ->INQUINAMENTO PROVOCATO DALLE NAVI.....	274
6.34.	MAPPA AREE ->INQUINAMENTO O DISASTRO AMBIENTALE.....	274
6.35.	MAPPA AREE ->TRAFFICO O ABBANDONO DI MATERIALE RADIOATTIVO.....	275
6.36.	MAPPA AREE ->RAZZISMO E XENOFOBIA.....	276
6.37.	MAPPA AREE ->COMBUSTIONE ILLECITA DI RIFIUTI.....	276
6.38.	MAPPA AREE ->FRODE SPORTIVA E SCOMMESSE ABUSIVE.....	277
6.39.	MAPPA AREE ->REATI TRIBUTARI.....	277
6.40.	MAPPA AREE ->CONTRABBANDO.....	278
6.41.	MAPPA AREE ->REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI.....	279
6.42.	MAPPA AREE ->REATI CONTRO IL PATRIMONIO CULTURALE.....	279
6.43.	MAPPA AREE ->RICICLAGGIO DI BENI CULTURALI E DEVASTAZIONE E SACCHIEGGIO DI BENI CULTURALI E PAESAGGISTICI.....	280
6.44.	LEGENDA.....	281

1. PREMESSE

Il D. Lgs. 231/2001 dispone la “disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica” per reati commessi nell’interesse o a vantaggio degli stessi da:

- 1) persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell’ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso;
- 2) persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati.

Tale responsabilità si aggiunge a quella della persona fisica che ha realizzato materialmente il reato.

La responsabilità dell’ente è esclusa qualora si riesca a dar prova dell’adozione e dell’efficace attuazione, prima della commissione del reato, di modelli di organizzazione, gestione e controllo idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi.

Tali modelli consistono in regole e misure operative o tecnologiche (ovvero in Protocolli) che devono essere rispettate dal personale e da chi opera nell’interesse o a vantaggio dell’ente, in quanto finalizzate ad impedire la commissione dei reati, nonché in un sistema di controlli finalizzati a verificare l’efficacia del modello, la sua adeguatezza alla realtà aziendale, l’effettività del modello stesso, ovvero l’effettivo rispetto dei protocolli da parte del personale e degli altri destinatari preposti alle attività a rischio di reato.

Il modello di organizzazione gestione e controllo deve essere quindi specificamente calibrato sul “rischio reato” dell’ente e per cui deve:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi i reati;
- prevedere specifici controlli per la prevenzione dei reati;
- individuare, al fine della prevenzione dei reati, le modalità di gestione delle risorse finanziarie;
- prevedere una funzione di controllo sul funzionamento e l’osservanza dei modelli;
- prevedere obblighi di informazione all’organismo deputato al controllo;
- prevedere un sistema disciplinare che sanzioni il mancato rispetto delle regole e misure previste dal modello organizzativo.

2. METODOLOGIA DI ANALISI DEL RISCHIO DI REATO

L'analisi del rischio di reato è un'attività che ha in primo luogo l'obiettivo di individuare e contestualizzare il rischio di reato in relazione alla *governance*, all'assetto organizzativo e all'attività dell'ente. In secondo luogo, attraverso tale attività si possono ottenere informazioni utili a supportare le scelte dell'"organo dirigente" in merito alle azioni di adeguamento e miglioramento del modello di organizzazione, gestione e controllo dell'ente rispetto alle finalità preventive indicate dal D. Lgs. 231/2001 (quali i livelli di esposizione ai singoli rischi di reato).

L'analisi del rischio di reato consiste nella valutazione sistematica dei seguenti fattori¹:

- la reale probabilità che un evento illecito accada (attraverso la valutazione della **Probabilità delle minacce** che inducono o possono indurre l'evento illecito);
- il possibile danno derivante dalla realizzazione di un fatto di reato (tramite la valutazione degli **Impatti**);
- le debolezze aziendali di natura etica od organizzativa che possono essere sfruttate per commettere reati (**Livello di Vulnerabilità**).

La valutazione del rischio può essere espressa nella seguente formula:

$$\text{Rischio di Reato} = F(\text{Probabilità della Minaccia} * \text{Vulnerabilità} * \text{Impatto})$$

In via preliminare è opportuno riportare la definizione di alcuni termini fondamentali:

- a) **Probabilità della Minaccia**: è la frequenza di accadimento di una Minaccia, ovvero di un'azione, un'attività, un processo o un potenziale evento che, in funzione della fattispecie di Reato, rappresenta una possibile modalità attuativa del Reato stesso.
- b) **Livello di Vulnerabilità**: il livello di debolezza aziendale di natura etica od organizzativa; le vulnerabilità possono essere sfruttate per commettere Reati e consistono nella mancanza di misure preventive che rendono possibile l'accadimento di una minaccia e la conseguente realizzazione del Reato;
- c) **Impatto**: è il danno conseguente alla realizzazione di un reato in termini di sanzioni, conseguenze economiche, danni di immagine, così come determinati dal legislatore o raffigurabili;
- d) **Rischio di Reato**: è la probabilità che l'ente subisca un danno determinato dalla commissione di un Reato attraverso le modalità attuative che sfruttano le vulnerabilità rappresentate dalla mancanza delle misure preventive.

Per analizzare il rischio di reato si è proceduto eseguendo le fasi operative di seguito descritte:

¹ Deve essere sottolineato che un'indagine completa circa le componenti del rischio di reato dovrebbe considerare altresì gli aspetti strettamente psicologici e personali degli apicali e dei sottoposti preposti alle attività individuate quali processi a rischio (avidità, problemi finanziari personali, scarsa lealtà verso l'organizzazione, vendetta, ecc.). Indagini di tale natura, oltre a rappresentare gravi minacce ai diritti dei lavoratori, indurrebbero l'utilizzo di informazioni aleatorie e altamente variabili (in quanto soggettive e non oggettive), e non permetterebbero l'assunzione di decisioni in termini di politiche correttive, in quanto facilmente sconfinanti in illeciti (con riferimento al diritto del lavoro, alla privacy, ecc.). L'analisi pertanto non ha preso in considerazione tali fattori di indagine.

1. Identificazione della fattispecie di Reato e conseguente individuazione delle minacce che permettono la commissione dei fatti di reato (in termini di condotte o attività operative)²;
2. Contestualizzazione delle minacce che permettono la commissione dei fatti di reato rispetto all'ente tramite tecniche di *self assessment* (interviste al personale apicale e sottoposto condotte da *team* formati da avvocati e psicologi del lavoro);
3. Valutazione della Probabilità della Minaccia:

Assegnazione a ciascuna minaccia di un valore probabilistico circa il verificarsi, in base ai seguenti parametri:

- a) Storia o statistica aziendale o di contesto;
- b) Importanza dell'attività per l'ente o la funzione di riferimento;
- c) Analisi di eventuali precedenti;

4. Valutazione del Livello di Vulnerabilità:

Valutazione del livello di vulnerabilità rispetto a ciascuna minaccia, tramite:

- a) l'identificazione delle misure preventive attuate.

5. Valutazione del possibile Impatto:

Valutazione dei possibili danni derivanti all'ente in caso di commissione di Reati in termini di sanzioni pecuniarie e/o interdittive e di perdite di immagine, business e fatturato.

L'analisi è stata eseguita attraverso analisi documentale e tecniche di *self assessment*, queste ultime si sono dimostrate estremamente utili per rilevare ed evidenziare minacce (attività a rischio di reato) non rilevabili attraverso indagini meramente documentali (per esempio per evidenziare poteri o attività svolte di fatto ma non formalizzati).

Per le indagini documentali si è analizzata la seguente documentazione (o se ne è verificata l'esistenza o la non sussistenza):

Informazioni societarie

- Configurazione del Gruppo di appartenenza dell'Ente;
- Statuto;
- Dati relativi alle sedi, quali le ubicazioni geografiche e le attività svolte;

² Tale fase ha avuto l'obiettivo di predefinire le cosiddette "componenti strutturali" del rischio di reato. L'individuazione delle componenti strutturali si basa su una preliminare attività di interpretazione del dettato normativo (ovvero del testo della norma che prevede la sanzione penale e dei precedenti giurisprudenziali utili e necessari per una corretta interpretazione). L'attività interpretativa è stata condotta con il supporto di specialisti legali che hanno fornito gli elementi chiave della cosiddetta fattispecie oggettiva del reato (ovvero della condotta, sia essa azione od omissione, o dell'evento previsti come punibili), nonché fruendo delle analisi riportate nelle Linee guida dell'Associazione di categoria di riferimento. Tali elementi chiave sono stati utilizzati per definire un set di domande finalizzate ad individuare le aree e le attività a rischio di reato dell'azienda costituente l'ente (tramite tecniche di *self assessment*). L'individuazione è resa possibile attraverso la correlazione degli elementi chiave con i dati attinenti alla realtà aziendale (organizzazione, processi, sistemi e poteri).



- Eventuali verbali di verifiche ispettive di Autorità di vigilanza di possibile rilevanza ex D. Lgs. 231/2001 o in tema di assetto organizzativo;
- Verbali del Consiglio di Amministrazione degli ultimi tre anni di possibile rilevanza ex D. Lgs. 231/2001 o in tema di assetto organizzativo;
- Verbali e relazioni ufficiali del Collegio Sindacale degli ultimi tre anni di possibile rilevanza ex D. Lgs. 231/2001 o in tema di assetto organizzativo;
- Verbali e relazioni ufficiali della Società di Revisione o del revisore contabile degli ultimi tre anni di possibile rilevanza ex D. Lgs. 231/2001 o in tema di assetto organizzativo.

Governance, poteri e servizi in outsourcing

- Documenti ufficiali descrittivi dell'assetto di governance e processi decisionali e di controllo (i.e. Progetto di governo societario);
- Procure (copia più schema in MS Excel indicante il soggetto preponente, nome e cognome del procuratore e denominazione del datore di lavoro del procuratore);
- Deleghe e organizzazione in tema di anti-infortunistica e igiene e sicurezza sul lavoro, ambiente e rifiuti, antiriciclaggio e antiterrorismo, privacy e sicurezza delle informazioni, fisco e comunicazioni sociali, igiene alimentare e/o altre tematiche attinenti al business di impresa;
- Organigramma e Funzionigramma;
- Organigrammi aziendali e funzioni aziendali (con eventuale mansionario/job description, regolamenti e ordinamenti);
- Contratti service infragruppo;
- Contratti service con terzi (rilevanti);

Personale

- Piani e schemi retributivi e premiali;
- Informazioni sul rapporto con i sindacati e conflitti sindacali;
- Report sull'applicazione di sanzioni disciplinari applicate nell'ultimo triennio, con evidenziazione specifica di temi di rilevanza ai sensi del D. Lgs. 231/2001;

Sistemi di Gestione e Procedure

- Regolamenti e procedure riguardanti gli Organi Societari;
- Manuali di Sistemi di Gestione certificati (ISO 9001, ISO 9002, ISO 14001, ISO 27001, BS OHSAS 18001, HACCP, ecc.);
- Procedure contabilità e bilancio;
- Procedure tesoreria;
- Procedure ciclo attivo;
- Procedure ciclo passivo e acquisti;

- Procedure di gestione del personale;
- Procedure operative attività “core”;
- Procedure rapporti con PA;
- Procedure anti-infortunistica e igiene e sicurezza sul lavoro;
- Procedure security e protezione dei dati personali;
- Procedure smaltimento rifiuti e ambiente;
- Procedure antiriciclaggio e antiterrorismo (se rilevanti).

Lo studio della governance e dell’organizzazione formale dell’ente ha permesso di rilevare importanti informazioni al fine dell’individuazione e valutazione del rischio. Tuttavia, come detto, tale attività è stata ritenuta necessaria, ma non sufficiente per una completa analisi del rischio, posto che spesso le condotte illecite ineriscono le cosiddette “aree grigie” delle attività aziendali, ovvero quelle svolte di fatto dal personale e non regolamentate dalla normativa aziendale.

Le indagini di *self assessment* hanno quindi permesso di verificare ed evidenziare la sussistenza di rischi di reato in seno alle singole aree o funzioni aziendali.

L’indagine ha coinvolto i responsabili e alcuni sottoposti delle diverse aree e funzioni aziendali e organi societari, i quali sono stati chiamati a rispondere a specifiche domande finalizzate a rilevare se l’organo sociale o la funzione aziendale di riferimento possa essere esposta a minacce (e quali) attraverso la formulazione di specifici quesiti, cui rispondere con una risposta “SI/NO”.

Per ogni risposta positiva (SI), il soggetto è stato chiamato ad approfondire la risposta rispondendo ad un **secondo** set di domande, per rilevare:

- il processo o l’attività a rischio (l’attività per la quale è stata data risposta positiva),
- la *frequenza* di pratica di tale attività (attività saltuaria, annuale, mensile, settimanale o quotidiana),
- l’*importanza* di tale pratica per l’area o l’ente (molto bassa, bassa, media, alta o vitale) e, infine,
- i *precedenti*, cioè se sia mai stato contestato un illecito in merito all’attività indicata (SI/NO).

Ciascuna risposta (frequenza/importanza/precedenti) ha prodotto risultati autonomi. I risultati sono stati poi correlati tra loro tramite la media dei valori indicati da ciascuna singola fase di analisi al fine di determinare la probabilità della Minaccia.

Le **Probabilità delle Minacce** sono state rilevate in base a una scala di valori da 0 a 5, come evidenziato dalla seguente tabella:

MINACCIA	DEFINIZIONI
0	MINACCIA Non Applicabile
>0-1,2	MINACCIA Molto bassa

MINACCIA	DEFINIZIONI
>1,2-2,2	MINACCIA Bassa
>2,2-3,2	MINACCIA Media
>3,2-4,2	MINACCIA Alta
>4,2-5	MINACCIA Critica

Gli **Impatti** sono valutati secondo la seguente tabella:

Impatto	DEFINIZIONI
1	Impatto Irrilevante
2	Impatto Basso
3	Impatto Medio
4	Impatto Alto
5	Impatto Molto Alto

Il **Livello di Vulnerabilità** è stato valutato in base all'attuazione o meno di Protocolli e all'esistenza delle procedure gestionali con funzione preventiva rispetto al rischio di commissione dei Reati (Non Attuato/In Attuazione/In Aggiornamento/Attuato).

I risultati dell'analisi sopra descritta sono riepilogati nella seguente documentazione:

1. **Mappa delle aree a rischio di reato³;**
2. **Mappa delle attività a rischio di reato⁴;**
3. **Piano della gestione del rischio⁵.**

³ Riportata in Allegato 1) del presente documento.

⁴ Riportata al capitolo 4. del presente documento e sarà presente in Allegato 4) del documento descrittivo del Modello di organizzazione, gestione e controllo dell'ente.

⁵ Riportato al capitolo 5. del presente documento e sarà presente in Allegato 4) del documento descrittivo del Modello di organizzazione, gestione e controllo dell'ente.

3. OBIETTIVO DEL DOCUMENTO

Il presente documento riporta gli esiti dell'attività di analisi del rischio di reato di AECOM URS Italia S.p.A. effettuata applicando la metodologia sopra descritta.

3.1. MAPPA DELLE AREE A RISCHIO DI REATO (ALLEGATO 1)

In base al metodo descritto è stata effettuata l'analisi del rischio di reato che ha permesso, in primo luogo, l'individuazione del rischio di reato e la contestualizzazione dello stesso rispetto alla realtà dell'Ente (governance e assetto organizzativo).

La mappa delle Aree a rischio di Reato è stata formalizzata ed è riportata nell'Allegato 1) del presente documento.

La Mappa rappresenta le Aree Funzionali (Organi Societari e Funzioni Aziendali) potenzialmente esposte al rischio dei Reati richiamati dal Decreto legislativo qui in esame.

La mappa è rappresentata da una tabella a doppia entrata, dove è riportata nella prima colonna l'organo sociale o la funzione aziendale oggetto di indagine e nelle colonne successive i reati ad oggi richiamati dal Decreto. Le righe evidenziano a quale reato sono esposti ogni organo societario e ogni funzione, come mostra l'esempio di seguito esposto.

Le celle di color verde indicano che l'organo, area o funzione oggetto di indagine non è esposta al reato a cui si riferisce la cella di incrocio, mentre le celle color rosso evidenziano i rischi di reato cui è esposta l'area o funzione di riferimento.

I risultati riportati dalle mappe evidenziano gli esiti dell'analisi e delle rilevazioni di fatto, che considerano l'effettiva esecuzione di attività nell'interesse, a vantaggio o per conto dell'ente (e non solo quella "core", formalizzata nei documenti ufficiali aziendali e societari).

3.2. ANALISI DELLE VULNERABILITÀ E RISCHIO ACCETTABILE

Sulla base degli esiti indicati nella Mappa Aree a Rischio di Reato è stato possibile analizzare il livello di vulnerabilità, che identifica i Protocolli preventivi già esistenti o in attuazione per l'abbattimento del rischio di reato ad una misura accettabile (si riporta un esempio esplicativo in Fig. 2).

L'Organo Dirigente ha indicato come rischio accettabile il rischio che il reato possa essere commesso solo attraverso il raggiro fraudolento o doloso di almeno un Protocollo preventivo aziendale. In altre parole, ogni attività a rischio o sensibile deve essere disciplinata da (almeno) una norma aziendale (condotta attesa da parte dell'ente preponente), in modo che il rispetto della stessa garantisca la legalità delle prassi operative aziendali e/o societarie. Il personale, apicale o sottoposto, rispettando le condotte attese dall'ente preponente non commetteranno Reati, e per commetterli dovranno aggirare dolosamente i suddetti protocolli.

L'analisi del Livello di Vulnerabilità è rappresentato da una tabella in cui sono indicate le seguenti informazioni:

- i rischi di reato da prevenire (ovvero i singoli Reati da prevenire);
- i protocolli preventivi per l'abbattimento del rischio di reato al livello ritenuto accettabile dall'Ente;
- lo stato di attuazione e il livello di vulnerabilità (Attuato/In Attuazione/Non Attuato e Molto basso/Basso/Medio/Alto).

Nella pagina seguente si riporta un esempio della tabella.

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE E LIVELLO DI VULNERABILITÀ
Corruzione per atti d'ufficio o per atti contrari ai doveri di ufficio	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	In attuazione Medio
Concussione	Clausole contrattuali 231	In attuazione Medio
Istigazione alla corruzione	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	In attuazione Medio
Alterazione di monete Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	Procedura gestione della cassa e dei valori bollati	Attuato Basso
Uso di valori di bollo contraffatti e alterati Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	Procedura gestione della cassa e dei valori bollati	Attuato Basso

FIGURA 2

3.3. LA MAPPA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO

La mappa delle attività a rischio di reato evidenzia i processi e/o le attività sensibili, ovvero quelle attività o processi di competenza degli organi sociali, delle aree o funzioni aziendali nei quali si possono in astratto realizzare condotte costituenti fattispecie di Reato.

La mappa è esposta nel capitolo 4., in cui sono riportati specifici paragrafi intitolati e dedicati ai singoli organi sociali, aree o funzioni aziendali. Ciascun paragrafo riporta una tabella divisa in cinque colonne (si riporta un esempio esplicativo in Fig. 3): la prima indica il reato cui potenzialmente è esposta la funzione o l'organo societario (come emerso dall'analisi della documentazione aziendale e dalle interviste di *self assessment*), la seconda l'attività che espone a rischio di reato l'organo o la funzione oggetto di analisi, la terza riporta la probabilità della minaccia, la quarta indica il protocollo preventivo atto a prevenire il rischio di reato e la quinta lo stato di attuazione delle misure preventive indicate e il conseguente livello di vulnerabilità aziendale.

RISCHIO DI REATO	ATTIVITA' A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITA' DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo servizi di accesso a internet e o posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1	Regolamento privacy sull'utilizzo di Internet e della posta elettronica aziendale	Attuato
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Rapporti con pubblici ufficiali e incaricati di pubblico servizio (agenzia entrate)	(Molto bassa) 1,17	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato

FIGURA 3

La rappresentazione illustra, riprende e completa la mappa delle aree a rischio di reato di cui al paragrafo 3.1., specificando le attività per cui ogni organo, area o funzione è a rischio dei reati indicati nella mappa.

3.4. ANALISI DEL RISCHIO DI REATO

Il software a supporto delle attività di analisi del rischio di reato è di proprietà di Avvera S.r.l.. Il software permette la storicizzazione dei dati, la verifica nel tempo delle attività e il controllo di terze parti. Il software permette di produrre e stampare matrici e grafici di analisi del rischio.

Al fine di analizzare il Rischio di Reato (raggruppato per macro aree di Reato) il sistema effettua una media tra la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto di ogni macro area di Reato.

Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

ESEMPIO DI MATRICE DI ANALISI DEL RISCHIO:

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITÀ	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	1,5	1,3	1	1,25	25	Rischio basso
Truffe e frodi ai danni della P.A.	1	2,95	4	2,65	53	Rischio medio
Reati corruttivi	0,59	2,79	4	2,46	49,2	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	1	1,3	2	1,42	28,4	Rischio basso
Reati Societari	1,26	2,96	5	3,07	61,4	Rischio medio

Di seguito di riporta la tabella esplicativa delle definizioni date al livello di Rischio di Reato:

VALORE	DEFINIZIONI
0	non applicabile
>0 - 1,2	rischio molto basso
>1,2 - 2,2	rischio basso
>2,2 - 3,2	rischio medio
>3,2 - 4,2	rischio alto
>4,2	rischio critico

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa della classificazione dei Reati (Reati a oggi richiamati dal D. Lgs. 231/2001) in gruppi di Reati:

REATO	GRUPPI DI REATI
Art. 316-bis c.p.(Malversazione di erogazioni pubbliche)	Reati inerenti finanziamenti pubblici
Art. 316-ter c.p. (Indebita percezione di erogazioni pubbliche)	
Art. 640-bis c.p. (Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche)	
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Truffe e frodi ai danni della P.A.
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	
Art. 2 L. 898 del 1986 - Frode ai danni del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale	
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Reati corruttivi
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	
Art. 322-bis c.p.(Peculato, concus., induz. indeb. a dare o promet. util., corruz. e istigaz. alla corruz. di membri delle Corti intern. o degli organi delle C.E. o di assemblee parlam. intern. o di o	
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	
Art. 346-bis c.p. - (Traffico di influenze illecite)	
Art. 314, comma 1 cp - Peculato	
Art. 316 cp - Peculato mediante profitto dell'errore altrui	
Art.323 cp - Abuso di ufficio	
Art. 453 c.p. (Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate)	Reati monetari e inerenti i valori in bollo
Art. 454 c.p. (Alterazione di monete)	
Art. 455 c.p. (Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate)	
Art. 457 c.p. (Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede)	
Art. 459 c.p. (Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati)	
Art. 460 c.p. (Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo)	
Art. 461 c.p. (Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata)	
Art. 464 c.p. (Uso di valori di bollo contraffatti o alterati)	
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Reati Societari
Art. 173bis TUF (Falso in prospetto) - solo per quotate, emittenti o banche	
Art. 2624 c.c. (Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni delle società di revisione) - solo per quotate, emittenti o controllanti di esse	
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	
Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)	
Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)	
Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)	

REATO	GRUPPI DI REATI
Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)	
Art. 2629-bis c.c. (Omessa comunicazione del conflitto d'interessi) - solo per amministratori di quotate, banche e vigilate	
Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)	
Art. 2633 c.c. (Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori)	
Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)	
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	
Art. 54 D. Lgs. n. 19/2023 - False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Reati di terrorismo
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-ter c.p. (Assistenza agli associati)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali - Art. 270-quater c.p. (Arruolamento con finalità di terrorismo anche intern)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-quinquies c.p. (Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico - Art. 270-sexies c.p. (Condotte con finalità di terrorismo)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico - Art. 280 c.p. (Attentato per finalità terroristiche o di eversione)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali - Art. 280-bis c.p. (Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 289-bis c.p. (Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione)	
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 302 c.p. (Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo)	
Art. 1 D.L. 18.10.2001 n. 374 conv. con mod. nella L. 15.12.2001 n. 438 recante disposizioni urgenti per contrastare il terrorismo internazionale	
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	
Art. 583-bis c.p. (Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili)	Reati contro la personalità individuale
Art. 609 undecies c.p. (Adescamento di minorenni)	
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	
Art. 600-bis c.p. (Prostituzione minorile)	
Art. 600-ter c.p. (Pornografia minorile)	
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	
Art. 600-quinquies c.p. (Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile)	
Art. 601 c.p. (Tratta di persone)	Market abuse
Art. 602 c.p. (Acquisto e alienazione di schiavi)	
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	

REATO	GRUPPI DI REATI
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate) - per banche sim, sgr, fiduciarie, ecc.	
Art. 185 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Manipolazione del mercato)	
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Riciclaggio
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	
TRANSNAZIONALE - Art. 291-quater D.P.R.23.1.1973 n. 43 (Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri)	Reati transnazionali
TRANSNAZIONALE - Art. 74 D.P.R. 9.10.1990 n. 309 (Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope)	
TRANSNAZIONALE - Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Reati in materia di immigrazione
REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)	
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Reati informatici
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	
REATI INFORMATICI - Art.640-quinquies c.p. (Frode informatica del certificatore di firma elettronica)	

REATO	GRUPPI DI REATI
Ostacolo o condizionamento dei procedimenti per la Sicurezza Cibernetica e delle relative attività ispettive e di vigilanza (articolo 1, co.11, DL n. 105/2019)	
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Violazione copyright
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Abbandono di rifiuti
VIOLAZIONE DIRITTI SUI SEGNI DISTINTIVI	Violazione segni distintivi
VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI	Violazione brevetti ed esclusive industriali
Art. 513 c.p.: Turbata libertà dell'industria o del commercio	Frodi in commercio
Art. 513 bis c.p.: Illecita concorrenza con minaccia o violenza	
Art. 514: Frodi contro le industrie nazionali	
Art. 515 c.p.: Frode nell'esercizio del commercio	
ALIMENTARI - Art. 516 c.p.: Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	Reati Alimentari
ALIMENTARI - Art. 517 quater c.p.: Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	
DELITTI IN MATERIA DI ARMI	Reati Associativi
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE - traffico di organi	
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	
Art. 416 ter c.p. - Scambio elettorale politico - mafioso	
Art. 630 c.p. - Sequestro di persona a scopo di rapina o estorsione	
AMBIENTALE - Art. 727-bis c.p. Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Scarichi di acque reflue industriali
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata
AMBIENTALE - Art. 256, comma 6, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Bonifica siti
AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari
AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione	
AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452-quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti)	Traffico illecito di rifiuti
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Violazione limiti emissione
AMBIENTALE - Artt. 1 e 2, Legge 7 febbraio 1992, n. 150 - Commercio di fauna in via di estinzione o pericolosa	Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa
AMBIENTALE - Artt. 1 e 2, Legge 7 febbraio 1992, n. 150 - Commercio di flora in via di estinzione o pericolosa	
AMBIENTALE - Art. 6, comma 4, Legge 7 febbraio 1992, n. 150 - Detenzione di fauna selvatica	Detenzione di fauna selvatica

REATO	GRUPPI DI REATI
AMBIENTALE - Art. 3, comma 6, Legge 28 dicembre 1993, n. 549 Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente - Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive per l'ozono	Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono
AMBIENTALE - Art. 8, commi 1 e 2, D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202 Attuazione della Direttiva 2005/35/CE relativa all'inquinamento provocato dalle navi e conseguenti sanzioni	Inquinamento provocato dalle navi
AMBIENTALE - Art. 9, commi 1 e 2, D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202 Attuazione della Direttiva 2005/35/CE relativa all'inquinamento provocato dalle navi e conseguenti sanzioni	
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Inquinamento o disastro ambientale
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	
AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	
AMBIENTALE - Art. 452-sexies c.p. Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	Traffico o abbandono di materiale radioattivo
Art. 3, comma 3 bis - L. 13/10/1975, n. 654 Ratifica ed esecuzione della convenzione internazionale sull'eliminazione di tutte le forme di discriminazione razziale	Razzismo e Xenofobia
AMBIENTALE - Art. 256-bis comma 3 (Combustione illecita di rifiuti)	Combustione illecita di rifiuti
FRODE SPORTIVA E SCOMMESSE ABUSIVE - L. 13 dicembre 1989 n. 401, articolo 1 "Frode in competizioni sportive"	Frode sportiva e scommesse abusive
FRODE SPORTIVA E SCOMMESSE ABUSIVE - L. 13 dicembre 1989 n. 401, articolo 4 "Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa"	
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Reati Tributari
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	
REATI TRIBUTARI - Art. 4 d.lgs. 74/2000 - Dichiarazione infedele - Solo in presenza di rischio di frodi IVA transfrontaliere e per importo non inferiore a dieci milioni di euro	
REATI TRIBUTARI - Art. 5 d.lgs. 74/2000 - Omessa dichiarazione - Solo in presenza di rischio di frodi IVA transfrontaliere e per importo non inferiore a dieci milioni di euro	
REATI TRIBUTARI - Art. 10-quater d.lgs. 74/2000 - Indebita compensazione - Solo in presenza di rischio di frodi IVA transfrontaliere e per importo non inferiore a dieci milioni di euro	
D.P.R. n. 43 del 1973 - Contrabbando Doganale	Contrabbando
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 493-ter c.p. Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dal contante	Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 493-quater c.p. Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguar	
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	
Art. 518-bis c.p. - (Furto di beni culturali)	Reati contro il patrimonio culturale
Art. 518-ter c.p. - (Appropriazione indebita di beni culturali)	
Art. 518-quater c.p. - (Ricettazione di beni culturali)	

REATO	GRUPPI DI REATI
Art. 518-octies c.p. - (Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali)	
Art. 518-novies c.p.- (Violazioni in materia di alienazione di beni culturali)	
Art. 518-decies c.p. - (Importazione illecita di beni culturali)	
Art. 518-undecies c.p. - (Uscita o esportazione illecite di beni culturali)	
Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)	
Art. 518-quaterdecies c.p. - (Contraffazione di opere d'arte)	
Art. 518-sexies c.p. - (Riciclaggio di beni culturali)	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici
Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)	

4. MAPPA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO

Nei seguenti paragrafi sono riportati gli esiti delle attività di risk assessment finalizzate ad individuare e valutare le Attività a rischio di Reato per ciascun organo societario e funzione aziendale coinvolti nelle attività di analisi del rischio di reato.

4.1. CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE [CDA]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Delibere in materia di contratti con la Pubblica Amministrazione o Enti pubblici	(Media) 3
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Delibere in materia di contratti cliente; Sottoscrizione di contratti cliente da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere in materia di contratti di appalto e subappalto; Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Attuazione del potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai) da parte del Presidente	(Bassa) 2
	Delibere in materia di contratti di appalto e subappalto; Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Delibera di approvazione della bozza di bilancio di esercizio	(Media) 3
	Delibere in materia di comunicazioni sociali verso soci, terzi e creditori	(Bassa) 1,5
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Gestione rapporti con funzioni preposte al controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	(Media) 3
	Gestione rapporti con la Società di Revisione	(Media) 3
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)	Delibere di predisposizione di note/relazioni da rendere in Assemblea	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Media) 3
	Gestione operazioni straordinarie (delibere consiliari)	(Bassa) 2
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Esercizio del potere di sottoscrivere la partecipazione in ATI o JV per l'esecuzione di progetti connessi all'oggetto sociale (es. partecipare a gare pubbliche), approvati da Casamadre per il tramite del Presidente	(Bassa) 1,5
	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Delibere in materia di organizzazione della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	(Media) 3
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere in materia di contratti di appalto e subappalto; Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere in materia di operazioni straordinarie	(Bassa) 2
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere in materia di contratti di appalto e subappalto; Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere in materia di operazioni straordinarie	(Bassa) 2
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere in materia di operazioni straordinarie	(Bassa) 2
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Sottoscrizione di contratti intercompany per il riconoscimento di management fee da parte del Presidente	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Sottoscrizione di contratti intercompany per il riconoscimento di management fee da parte del Presidente	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Sottoscrizione di contratti intercompany per il riconoscimento di management fee da parte del Presidente	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Sottoscrizione di contratti intercompany per il riconoscimento di management fee da parte del Presidente	(Bassa) 2
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Attuazione del potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai) da parte del Presidente	(Molto bassa) 1
	Delibere in materia di organizzazione della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Attuazione del potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai) da parte del Presidente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452- quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di ri	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 3, comma 6, Legge 28 dicembre 1993, n. 549 Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente - Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive per l'ozono	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
AMBIENTALE - Art. 452- quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	(Media) 3
	Potere di sottoscrivere contratti intercompany con riferimento ai servizi resi dalla Corporate e relative management fee (ad opera del Presidente)	(Media) 3
	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Delibera di approvazione della bozza di bilancio di esercizio	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	(Media) 3
	Potenziale sottoscrizione di progetti internazionali con società site in Paesi caratterizzati da regimi fiscali agevolati	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Media) 3
	Potere di sottoscrivere contratti intercompany con riferimento ai servizi resi dalla Corporate e relative management fee (ad opera del Presidente)	(Media) 3
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Delibere inerenti l'acquisto o vendita di partecipazioni in imprese collegate o controllate (immobilizzazioni finanziarie)	(Bassa) 2
	Delibere inerenti l'alienazione di beni o cespiti aziendali	(Bassa) 2
	Gestione operazioni straordinarie (delibere consiliari)	(Bassa) 2
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Delibere in materia di contratti con la Pubblica Amministrazione o Enti pubblici	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Delibere in materia di contratti con la Pubblica Amministrazione o Enti pubblici	(Media) 3
Reati corruttivi	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Attuazione del potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai) da parte del Presidente	
	Delibere in materia di contratti cliente; Sottoscrizione di contratti cliente da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	
	Delibere in materia di contratti di appalto e subappalto; Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	
Reati Societari	Delibera di approvazione della bozza di bilancio di esercizio	(Media) 3
	Delibere di predisposizione di note/relazioni da rendere in Assemblea	
	Delibere in materia di comunicazioni sociali verso soci, terzi e creditori	
	Gestione operazioni straordinarie (delibere consiliari)	
	Gestione rapporti con funzioni preposte al controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	
	Gestione rapporti con la Società di Revisione	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	
Possesso di informazioni riservate della Società		
Reati di terrorismo	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 1,5
	Esercizio del potere di sottoscrivere la partecipazione in ATI o JV per l'esecuzione di progetti connessi all'oggetto sociale (es. partecipare a gare pubbliche), approvati da Casamadre per il tramite del Presidente	
	Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Delibere in materia di organizzazione della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	(Media) 3
Riciclaggio	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Delibere in materia di contratti di appalto e subappalto; Sottoscrizione di contratti fornitori da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	
	Delibere in materia di operazioni straordinarie	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	
Reati transnazionali	Sottoscrizione di contratti intercompany per il riconoscimento di management fee da parte del Presidente	(Bassa) 2
Reati in materia di immigrazione	Attuazione del potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai) da parte del Presidente	(Molto bassa) 1
	Delibere in materia di organizzazione della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	
Abbandono di rifiuti	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali	(Media) 3
	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
Scarichi di acque reflue industriali	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
Bonifica siti	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
Traffico illecito di rifiuti	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
Violazione limiti emissione	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Molto bassa) 1
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Molto bassa) 1
Inquinamento o disastro ambientale	Delibere in materia di organizzazione aziendale per la gestione della tutela dell'ambiente	(Bassa) 1,5
Reati Tributari	Attuazione del potere di effettuare pagamenti da parte del Presidente nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3
	Delibera di approvazione della bozza di bilancio di esercizio	
	Delibere inerenti l'acquisto o vendita di partecipazioni in imprese collegate o controllate (immobilizzazioni finanziarie)	
	Delibere inerenti l'alienazione di beni o cespiti aziendali	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo Gestione operazioni straordinarie (delibere consiliari)	



REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	<p>Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)</p> <p>Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (delibere consiliari)</p> <p>Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte</p> <p>Potenziale sottoscrizione di progetti internazionali con società site in Paesi caratterizzati da regimi fiscali agevolati</p> <p>Potere di sottoscrivere contratti intercompany con riferimento ai servizi resi dalla Corporate e relative management fee (ad opera del Presidente)</p>	

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,29	2	2,1	42	Rischio basso
Reati corruttivi	2	1,67	3	2,22	44,4	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Reati transnazionali	2	1	3	2	40	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati informatici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione copyright	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Abbandono di rifiuti	1	1,13	4	2,04	40,8	Rischio basso
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	1,5	1	2	1,5	30	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	1,5	1,11	2	1,54	30,8	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	1,5	1	4	2,17	43,4	Rischio basso
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	1,5	1,15	4	2,22	44,4	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	1,5	1,15	3	1,88	37,6	Rischio basso
Violazione limiti emissione	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	1	1,15	2	1,38	27,6	Rischio basso
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	1,5	1,11	3	1,87	37,4	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	3	1	3	2,33	46,6	Rischio medio
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.2. AD [AD]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Negoziazione e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Partecipazione a gare pubbliche firmando la documentazione di gara	(Media) 3
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio sia in fase di definizione di progetti (conferenze di servizi) sia in fase di verifica ispettiva come Legale Rappresentante	(Media) 3
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Gestione del contenzioso (civile, penale, amministrativo e tributario) in qualità di Legale Rappresentante Gestione della legittimazione giudiziaria attiva o passiva in nome e per conto dell'ente	(Bassa) 2
	Partecipazione a progetti di consulenza tecnica di parte in assistenza ai studi legali del cliente	(Molto bassa) 1
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Gestione del contenzioso (civile, penale, amministrativo e tributario) in qualità di Legale Rappresentante Gestione della legittimazione giudiziaria attiva o passiva in nome e per conto dell'ente	(Bassa) 2
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Negoziazione e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Alta) 4
	Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Alta) 4
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Definizione delle politiche commerciali della Società, ivi incluse le tariffe di progetto	(Alta) 4
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Alta) 4
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Alta) 3,5
	Potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Firma e predisposizione di comunicazioni sociali verso soci, creditori e terzi	(Media) 3
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Partecipazione alla stesura della bozza di Bilancio di Esercizio	(Media) 3
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	(Media) 3
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al Collegio Sindacale	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti alla Società di Revisione	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	(Media) 3
	Gestione rapporti con la Società di Revisione	(Media) 3
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)	Fornitura di dati e informazioni agli altri amministratori utili per la comunicazione e svolgimento dell'Assemblea	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere di predisposizione di note/relazioni da rendere in Assemblea	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Media) 3
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti con la stampa	(Molto bassa) 1
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Gestione dei rapporti con Autorità di Vigilanza in qualità di Legale Rappresentante (es. Garante della privacy/ ARPA)	(Bassa) 2
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Esercizio del potere di sottoscrivere la partecipazione in ATI o JV per l'esecuzione di progetti connessi all'oggetto sociale (es. partecipare a gare pubbliche), approvati da Casamadre	(Bassa) 1,5
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 1,5
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 1,5
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 1,5
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Funzione preposta all'igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Datore di Lavoro ai sensi del d.lgs. 81/2008	(Molto bassa) 1
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Bassa) 1,5
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione individuata quale Datore di Lavoro ai sensi del D.lgs. 81/2008	(Alta) 4
	Preposto a controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Datore di Lavoro	(Alta) 4
	Preposto ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Datore di Lavoro	(Alta) 4
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Potere di fatto di acquistare dei beni	(Bassa) 2
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti all'approvazione di operazioni straordinarie	(Bassa) 2
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti all'approvazione di operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Potere di fatto di acquistare dei beni	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti all'approvazione di operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Partecipazione ad operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 3
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 3
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 3
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 3
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto	(Bassa) 1,5
	Funzione individuata quale Datore di Lavoro ai sensi del D.lgs. 81/2008	(Molto bassa) 1
	Potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto	(Bassa) 1,5
	Potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)	Formalizzazione di documenti digitali aventi efficacia probatoria che impegnano la Società verso terzi e P.A. (notifiche garante privacy, documenti fiscali, bilancio, dichiarazioni, segnalazioni, atti pubblici, atti processuali con procedure informatizzate, ecc.)	(Bassa) 1,5
	Possesso ed utilizzo di firma elettronica o digitale che impegna la Società verso terzi e P.A.	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (dedicati allo smaltimento e trasporto dei rifiuti), sulla base del sistema di deleghe interne	(Media) 3
	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Media) 3
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Responsabile delle attività AECOM in qualità di Gestore Ambientale categoria 9 "bonifica di siti", come Legale Rappresentante	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452- quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di ri	Responsabile delle attività AECOM in qualità di Gestore Ambientale categoria 8 classe D "intermediazione e commercio di rifiuti pericolosi e non" , come Legale Rappresentante	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 256-bis comma 3 (Combustione illecita di rifiuti)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Media) 3
	Negoziante e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	(Media) 3
	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti	(Media) 3
	Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio italiani nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Bassa) 2
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione	(Media) 3
	Partecipazione alla stesura della bozza di Bilancio di Esercizio	(Media) 3
	Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio italiani nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Bassa) 2
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Potenziale sottoscrizione di progetti internazionali con società site in Paesi caratterizzati da regimi fiscali agevolati	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Bassa) 2
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Bassa) 2
	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti	(Bassa) 2
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio italiani nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Bassa) 2
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Esecuzione del potere di vendere beni mobili della Società finalizzato all'esecuzione dell'oggetto sociale	(Bassa) 2
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio italiani nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Molto bassa) 1
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti all'approvazione di operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
	Partecipazione ad operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	(Molto bassa) 1
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Negoziazione e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Partecipazione a gare pubbliche firmando la documentazione di gara	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Art. 54 D. Lgs. n. 19/2023 - False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare	Partecipazione a delibere inerenti ad operazioni di fusione transfrontaliera; Partecipazione alla predisposizione di documentazione necessaria ai fini dell'ottenimento del certificato preliminare	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Negoziazione e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Partecipazione a gare pubbliche firmando la documentazione di gara	(Media) 3
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Definizione delle politiche commerciali della Società, ivi incluse le tariffe di progetto	(Alta) 4
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Gestione del contenzioso (civile, penale, amministrativo e tributario) in qualità di Legale Rappresentante Gestione della legittimazione giudiziaria attiva o passiva in nome e per conto dell'ente	
	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio sia in fase di definizione di progetti (conferenze di servizi) sia in fase di verifica ispettiva come Legale Rappresentante	
	Negoziazione e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Partecipazione a progetti di consulenza tecnica di parte in assistenza ai studi legali del cliente	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	
	Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Utilizzo di beni mobili della società		
Reati Societari	Firma e predisposizione di comunicazioni sociali verso soci, creditori e terzi	(Media) 3
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	
	Fornitura di dati e informazioni agli altri amministratori utili per la comunicazione e svolgimento dell'Assemblea	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al Collegio Sindacale	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Fornitura di dati, informazioni o documenti alla Società di Revisione	
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	
	Gestione dei rapporti con Autorità di Vigilanza in qualità di Legale Rappresentante (es. Garante della privacy/ARPA)	
	Gestione dei rapporti con la stampa	
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	
	Gestione rapporti con funzioni preposte al controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	
	Gestione rapporti con la Società di Revisione	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	
	Partecipazione a delibere di predisposizione di note/relazioni da rendere in Assemblea	
	Partecipazione a delibere inerenti ad operazioni di fusione transfrontaliera; Partecipazione alla predisposizione di documentazione necessaria ai fini dell'ottenimento del certificato preliminare	
	Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione	
	Partecipazione alla stesura della bozza di Bilancio di Esercizio	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	
Reati di terrorismo	Esercizio del potere di sottoscrivere la partecipazione in ATI o JV per l'esecuzione di progetti connessi all'oggetto sociale (es. partecipare a gare pubbliche), approvati da Casamadre	(Bassa) 1,5
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Reati contro la personalità individuale	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Bassa) 1,5
	Funzione preposta all'igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Datore di Lavoro ai sensi del d.lgs. 81/2008	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione individuata quale Datore di Lavoro ai sensi del D.lgs. 81/2008	(Alta) 4

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Preposto a controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Datore di Lavoro	
	Preposto ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Datore di Lavoro	
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti all'approvazione di operazioni straordinarie	
	Partecipazione ad operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Potere di fatto di acquistare dei beni	
Reati transnazionali	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 3
Reati in materia di immigrazione	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto	(Bassa) 1,5
	Funzione individuata quale Datore di Lavoro ai sensi del D.lgs. 81/2008	
	Potere di sottoscrivere contratti di lavoro autonomo, dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	
Reati informatici	Formalizzazione di documenti digitali aventi efficacia probatoria che impegnano la Società verso terzi e P.A. (notifiche garante privacy, documenti fiscali, bilancio, dichiarazioni, segnalazioni, atti pubblici, atti processuali con procedure informatizzate, ecc.)	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	
	Possesso ed utilizzo di firma elettronica o digitale che impegna la Società verso terzi e P.A.	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (dedicati allo smaltimento e trasporto dei rifiuti), sulla base del sistema di deleghe interne	(Media) 3
	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Bassa) 2
Bonifica siti	Responsabile delle attività AECOM in qualità di Gestore Ambientale categoria 9 "bonifica di siti", come Legale Rappresentante	(Media) 3
Traffico illecito di rifiuti	Responsabile delle attività AECOM in qualità di Gestore Ambientale categoria 8 classe D "intermediazione e commercio di rifiuti pericolosi e non", come Legale Rappresentante	(Media) 3
Combustione illecita di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Molto bassa) 1
Reati Tributari	Esecuzione del potere di vendere beni mobili della Società finalizzato all'esecuzione dell'oggetto sociale	(Media) 3
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio italiani nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	
	Negoziante e sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti all'approvazione di operazioni straordinarie	
	Partecipazione ad operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	
Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione		



REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Partecipazione alla stesura della bozza di Bilancio di Esercizio	
	Potenziale sottoscrizione di progetti internazionali con società site in Paesi caratterizzati da regimi fiscali agevolati	
	Potere di effettuare pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Rilascio di autorizzazioni nel sistema gestionale aziendale	
	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti	
	Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,67	3	2,89	57,8	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	4	1	4	3	60	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Reati transnazionali	3	1	3	2,33	46,6	Rischio medio
Reati in materia di immigrazione	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	3	1,13	4	2,71	54,2	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	3	1,15	4	2,72	54,4	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	3	1,15	3	2,38	47,6	Rischio medio
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	1	1,13	3	1,71	34,2	Rischio basso
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	3	1	3	2,33	46,6	Rischio medio
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.3. ENV BL DIRECTOR [ENV BL]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Eventuale firma abbinata ad un altro procuratore di documentazione rivolta alla partecipazione a gare pubbliche	(Media) 3
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio sia in fase di definizione di progetti (conferenze di servizi)	(Molto bassa) 1
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Partecipazione a progetti di consulenza tecnica di parte in assistenza ai studi legali del cliente	(Molto bassa) 1
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Partecipazione a progetti di consulenza tecnica di parte in assistenza ai studi legali del cliente	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; negoziazione di offerte e definizione del pricing; firma di offerte entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Alta) 4
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Alta) 4
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Definizione delle offerte economiche verso clienti e supervisione di tutte le offerte prodotto dai PM	(Media) 3
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 2
	Sottoscrizione di contratti di collaborazione, consulenze, assunzioni di dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure Partecipazione attiva nella fase di selezione ed assunzione di nuovo personale in collaborazione con HR manager locale e di corporate; analisi profili - esecuzione colloqui - definizione della proposta di assunzione	(Bassa) 2
	Utilizzo di beni mobili della Società; esercizio del potere di cedere beni non registrati	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False	Controllo e supervisione del livello di fatturazione attiva e andamento delle commesse	(Media) 3
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
comunicazioni sociali delle società quotate)	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Media) 3
	Collaborazione con gli AD per la gestione strategica della società	(Bassa) 2
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 1,5
	Partecipazione alla valutazione dell'opportunità di formare JV e ATI per la partecipazione a gare pubbliche o private; valutazione del partner	(Bassa) 1,5
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Molto bassa) 1
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori); selezione dei fornitori, contrattualizzazione dei fornitori e controllo degli stessi sul sito attraverso i PM	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Dirigente aziendale	(Bassa) 2
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Potere di acquisto di beni da procura	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 2
	Partecipazione alla valutazione di operazioni straordinarie della Società	(Bassa) 2
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla valutazione di operazioni straordinarie della Società	(Molto bassa) 1
	Potere di acquisto di beni da procura	(Molto bassa) 1
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Partecipazione alla valutazione di operazioni straordinarie della Società	(Bassa) 2
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti sulla base del sistema di deleghe e procure Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 2,5
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti sulla base del sistema di deleghe e procure Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 2,5
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti sulla base del sistema di deleghe e procure Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 2,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti sulla base del sistema di deleghe e procure Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 2,5
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori); selezione dei fornitori, contrattualizzazione dei fornitori e controllo degli stessi sul sito attraverso i PM	(Bassa) 1,5
	Partecipazione attiva nella fase di selezione ed assunzione di nuovo personale in collaborazione con HR manager locale e di corporate; analisi profili - esecuzione colloqui - definizione della proposta di assunzione	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori); selezione dei fornitori, contrattualizzazione dei fornitori e controllo degli stessi sul sito attraverso i PM	(Bassa) 1,5
	Partecipazione attiva nella fase di selezione ed assunzione di nuovo personale in collaborazione con HR manager locale e di corporate; analisi profili - esecuzione colloqui - definizione della proposta di assunzione	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (dedicati allo smaltimento e trasporto dei rifiuti), sulla base del sistema di deleghe interne	(Media) 3
	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Media) 3
VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI	Potenziale acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti a siti potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni allo scarico in fognatura	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti alla bonifica di suolo, sottosuolo o acque	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni alle emissioni su cui possono avere impatto le attività ambientali svolte	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Coordinamento di commesse potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Coordinamento di commesse potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Coordinamento di commesse potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Media) 2,5
	Controllo e supervisione del livello di fatturazione attiva e andamento delle commesse	(Bassa) 2
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; negoziazione di offerte e definizione del pricing; firma di offerte entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	(Molto bassa) 1
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Bassa) 2
	Controllo e supervisione del livello di fatturazione attiva e andamento delle commesse	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Potere di vendere beni non registrati entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Collaborazione con gli AD per la gestione strategica della società	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla valutazione di operazioni straordinarie della Società	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Eventuale firma abbinata ad un altro procuratore di documentazione rivolta alla partecipazione a gare pubbliche	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1



La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Eventuale firma abbinata ad un altro procuratore di documentazione rivolta alla partecipazione a gare pubbliche	(Media) 3
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Definizione delle offerte economiche verso clienti e supervisione di tutte le offerte prodotto dai PM	(Alta) 4
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	
	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; negoziazione di offerte e definizione del pricing; firma di offerte entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio sia in fase di definizione di progetti (conferenze di servizi)	
	Partecipazione a progetti di consulenza tecnica di parte in assistenza ai studi legali del cliente	
	Sottoscrizione di contratti di collaborazione, consulenze, assunzioni di dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure Partecipazione attiva nella fase di selezione ed assunzione di nuovo personale in collaborazione con HR manager locale e di corporate; analisi profili - esecuzione colloqui - definizione della proposta di assunzione	
	Utilizzo di beni mobili della Società; esercizio del potere di cedere beni non registrati	
Reati Societari	Collaborazione con gli AD per la gestione strategica della società	(Media) 3
	Controllo e supervisione del livello di fatturazione attiva e andamento delle commesse	
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
Reati di terrorismo	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 1,5
	Partecipazione alla valutazione dell'opportunità di formare JV e ATI per la partecipazione a gare pubbliche o private; valutazione del partner	
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Reati contro la personalità individuale	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori); selezione dei fornitori, contrattualizzazione dei fornitori e controllo degli stessi sul sito attraverso i PM	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Dirigente aziendale	(Bassa) 2
Riciclaggio	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	
	Partecipazione alla valutazione di operazioni straordinarie della Società	
	Potere di acquisto di beni da procura	
	Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Reati transnazionali	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti sulla base del sistema di deleghe e procure Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Media) 2,5
Reati in materia di immigrazione	Partecipazione attiva nella fase di selezione ed assunzione di nuovo personale in collaborazione con HR manager locale e di corporate; analisi profili - esecuzione colloqui - definizione della proposta di assunzione	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori); selezione dei fornitori, contrattualizzazione dei fornitori e controllo degli stessi sul sito attraverso i PM	
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (dedicati allo smaltimento e trasporto dei rifiuti), sulla base del sistema di deleghe interne	(Media) 3
	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	
Violazione brevetti ed esclusive industriali	Potenziale acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti a siti potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
Scarichi di acque reflue industriali	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni allo scarico in fognatura	(Bassa) 2
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (produttori di rifiuto), sulla base del sistema di deleghe interne	(Bassa) 2
Bonifica siti	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti alla bonifica di suolo, sottosuolo o acque	(Media) 3
Violazione limiti emissione	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni alle emissioni su cui possono avere impatto le attività ambientali svolte	(Molto bassa) 1
Inquinamento o disastro ambientale	Coordinamento di commesse potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente	(Bassa) 2
Reati Tributari	Collaborazione con gli AD per la gestione strategica della società	(Media) 2,5
	Controllo e supervisione del livello di fatturazione attiva e andamento delle commesse	
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere (inclusi pagamenti al personale e relativi adempimenti contributivi)	
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	
	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; negoziazione di offerte e definizione del pricing; firma di offerte entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Partecipazione alla valutazione di operazioni straordinarie della Società Potere di vendere beni non registrati entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Valutazione della selezione del fornitore da parte del PM (per incarichi limitati); partecipazione diretta alla selezione dei fornitori per incarichi più importanti Esercizio del potere di firma di contratti fornitori entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Reati contro il patrimonio culturale	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,67	3	2,89	57,8	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Reati transnazionali	2,5	1	3	2,17	43,4	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	3	1,13	4	2,71	54,2	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	2	1,11	2	1,7	34	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	3	1,15	4	2,72	54,4	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	2	1,11	3	2,04	40,8	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2,5	1	3	2,17	43,4	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	1	1	1	1	20	Rischio molto basso

4.4. B & P BL DIRECTOR [B & P BL]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Supervisione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Supervisione dei progetti in essere con controparte pubblica	(Media) 3
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Potenziale rapporto diretto con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio in fase di verifica sui cantieri inerenti le commesse in essere Potenziale rapporto con pubblici ufficiali in fase di permitting e richieste di SCIA (anche per il tramite dei PM)	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; Negoziazione di offerte e definizione del pricing; contratti sottoposti ai procuratori per la firma	(Alta) 4
	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	(Alta) 4
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Definizione del pricing delle commesse in accordo con la Direzione; iter approvativo delle commesse da parte della Corporate	(Bassa) 2
	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla selezione del personale della propria area di business	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Media) 3
	Collaborazione con la Direzione per valutare operazioni straordinarie (acquisizioni, fusioni, scissioni), o operazioni strategiche (acquisti, vendite, dimissioni)	(Molto bassa) 1
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Selezione di partner commerciali per la costituzione di ATI, JV e gestione dell'iter di approvazione da parte di Corporate	(Molto bassa) 1
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Supervisione dei team che gestiscono le commesse / progetti	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (gestione della supply chain del cliente) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Molto bassa) 1
	Supervisione dei team che gestiscono le commesse / progetti	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Dirigente aziendale	(Bassa) 2
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla valutazione di investimenti od operazioni straordinarie per conto della società, insieme alla Direzione e alla Corporate	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla valutazione di investimenti od operazioni straordinarie per conto della società, insieme alla Direzione e alla Corporate	(Molto bassa) 1
	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Partecipazione alla valutazione di investimenti od operazioni straordinarie per conto della società, insieme alla Direzione e alla Corporate	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (gestione della supply chain del cliente) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Bassa) 1,5
	Partecipazione alla selezione del personale della propria area di business	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Supervisione dei team che gestiscono le commesse / progetti	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (gestione della supply chain del cliente) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Bassa) 1,5
	Partecipazione alla selezione del personale della propria area di business	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (per la gestione dei rifiuti) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Bassa) 2
VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI	Potenziabile acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali, colleghi, funzioni internazionali di Gruppo e terze parti	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri con potenziali impatti sul sottosuolo (acque reflue)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (per la gestione dei rifiuti) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri con potenziali necessità di bonifica (es. amianto)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri con potenziali emissioni in atmosfera	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 3, comma 6, Legge 28 dicembre 1993, n. 549 Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente - Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive per l'ozono	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri ove potenzialmente possono essere utilizzate sostanze lesive dell'ozono	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Eventuale coordinamento di commesse inerenti ai cantieri dove sono attuate attività potenzialmente dannose per l'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Eventuale coordinamento di commesse inerenti ai cantieri dove sono attuate attività potenzialmente dannose per l'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Eventuale coordinamento di commesse inerenti ai cantieri dove sono attuate attività potenzialmente dannose per l'ambiente	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate) e fruizione eventuale della partecipazione di team internazionali su progetti intercompany (regolamentati da Intercompany Contract Agreement - ICA)	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; Negoziazione di offerte e definizione del pricing; contratti sottoposti ai procuratori per la firma	(Bassa) 2
	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate) e fruizione eventuale della partecipazione di team internazionali su progetti intercompany (regolamentati da Intercompany Contract Agreement - ICA)	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Collaborazione con la Direzione per valutare operazioni straordinarie (acquisizioni, fusioni, scissioni), o operazioni strategiche (acquisti, vendite, dimissioni)	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla valutazione di investimenti od operazioni straordinarie per conto della società, insieme alla Direzione e alla Corporate	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Supervisione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Supervisione dei progetti in essere con controparte pubblica	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Supervisione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Supervisione dei progetti in essere con controparte pubblica	(Media) 3
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Definizione del pricing delle commesse in accordo con la Direzione; iter approvativo delle commesse da parte della Corporate	(Alta) 4
	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	
	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; Negoziazione di offerte e definizione del pricing; contratti sottoposti ai procuratori per la firma	
	Partecipazione alla selezione del personale della propria area di business	
	Potenziale rapporto diretto con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio in fase di verifica sui cantieri inerenti le commesse in essere Potenziale rapporto con pubblici ufficiali in fase di permitting e richieste di SCIA (anche per il tramite dei PM)	
	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	
Reati Societari	Utilizzo di beni mobili della società	(Media) 3
	Collaborazione con la Direzione per valutare operazioni straordinarie (acquisizioni, fusioni, scissioni), o operazioni strategiche (acquisti, vendite, dismissioni)	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
Reati di terrorismo	Possesso di informazioni riservate della Società	(Molto bassa) 1
	Selezione di partner commerciali per la costituzione di ATI, JV e gestione dell'iter di approvazione da parte di Corporate	
Reati contro la personalità individuale	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (gestione della supply chain del cliente) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Molto bassa) 1
	Supervisione dei team che gestiscono le commesse / progetti	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Dirigente aziendale	(Bassa) 2
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	(Bassa) 2
	Partecipazione alla valutazione di investimenti od operazioni straordinarie per conto della società, insieme alla Direzione e alla Corporate	
	Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Reati in materia di immigrazione	Partecipazione alla selezione del personale della propria area di business	(Bassa) 1,5
	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (gestione della supply chain del cliente) o in caso di progetti "chiavi in mano"	
	Supervisione dei team che gestiscono le commesse / progetti	
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (per la gestione dei rifiuti) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Bassa) 2
Violazione brevetti ed esclusive industriali	Potenziale acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
	Gestione rapporti con apicali, colleghi, funzioni internazionali di Gruppo e terze parti	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Molto bassa) 1
Scarichi di acque reflue industriali	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri con potenziali impatti sul sottosuolo (acque reflue)	(Molto bassa) 1
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Partecipazione alla selezione di imprese terze che operano sui cantieri per i clienti (per la gestione dei rifiuti) o in caso di progetti "chiavi in mano"	(Bassa) 2
Bonifica siti	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri con potenziali necessità di bonifica (es. amianto)	(Molto bassa) 1

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Violazione limiti emissione	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri con potenziali emissioni in atmosfera	(Molto bassa) 1
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	Eventuale coordinamento di commesse inerenti a cantieri ove potenzialmente possono essere utilizzate sostanze lesive dell'ozono	(Molto bassa) 1
Inquinamento o disastro ambientale	Eventuale coordinamento di commesse inerenti ai cantieri dove sono attuate attività potenzialmente dannose per l'ambiente	(Molto bassa) 1
Reati Tributari	Collaborazione con la Direzione per valutare operazioni straordinarie (acquisizioni, fusioni, scissioni), o operazioni strategiche (acquisti, vendite, dismissioni)	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate) e fruizione eventuale della partecipazione di team internazionali su progetti intercompany (regolamentati da Intercompany Contract Agreement - ICA)	
	Fruizione di rimborsi spese inerenti alle trasferte	
	Gestione dei rapporti commerciali con i clienti in essere e di perlustrazione del mercato per nuovi deal; Negoziazione di offerte e definizione del pricing; contratti sottoposti ai procuratori per la firma	
	Partecipazione alla valutazione di investimenti od operazioni straordinarie per conto della società, insieme alla Direzione e alla Corporate	
Selezione dei soggetti che collaborano con lo staff interno su specifici progetti; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti		
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Reati contro il patrimonio culturale	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,67	3	2,89	57,8	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Reati transnazionali	1	1	3	1,67	33,4	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	2	1,13	4	2,38	47,6	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	1	1,11	2	1,37	27,4	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	1	1,15	4	2,05	41	Rischio basso
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	1	1,15	2	1,38	27,6	Rischio basso
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	1	1,11	3	1,7	34	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	1	1	1	1	20	Rischio molto basso

4.5. TECHNICAL DIRECTOR ENV [TECH ENV]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Partecipazione alla predisposizione di documentazione per la partecipazione a gare pubbliche; fornitura di documentazione tecnica in esecuzione del progetto; Potenziale partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti (società partecipate pubbliche)	(Media) 3
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Gestione dei rapporti con soggetti pubblici in caso di verifiche ispettive presso i cantieri gestiti direttamente (progetti di esecuzione)	(Bassa) 2
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Erogazione di consulenza tecnica di parte (CTP) in favore dei clienti	(Bassa) 2
	Consulenza tecnica nell'ambito di procedimenti giudiziari a supporto dell'AD	(Molto bassa) 1
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Erogazione di consulenza tecnica di parte (CTP) in favore dei clienti	(Bassa) 2
Art. 322-bis c.p.(Peculato, concus., induz. indeb. a dare o promet. util., corruz. e istigaz. alla corruz. di membri delle Corti intern. o degli organi delle C.E. o di assemblee parlam. intern. o di o	Consulenza in caso di arbitrati come consulente tecnico di parte, anche a livello internazionale	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti	(Alta) 4
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Media) 3
	Potere di impegnare la società entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Valutazione aspetti tecnici previsti in offerta	(Bassa) 2
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Bassa) 2
	Esercizio del potere di assunzione di collaboratori, consulenti, dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
	Utilizzo e potere di vendere beni non registrati	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Media) 3
	Collaborazione con gli amministratori per valutare operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Gestione rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (Genio Civile, ARPA, Conferenze di servizi)	(Media) 3
	Fornitura di dati tecnici ai colleghi finalizzati ad ottenere VIA, Autorizzazioni Integrate	(Molto bassa) 1
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Bassa) 1,5
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Bassa) 1,5
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Bassa) 1,5
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Bassa) 1,5
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori) e contrattualizzazione degli stessi	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Presidio delle attività svolte in cantiere per assicurare la corretta esecuzione delle opere e vigilanza che tutte le indicazioni del progetto siano attuate correttamente anche dal punto di vista della sicurezza	(Bassa) 2
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Bassa) 2
	Potere di acquisto di beni da procura	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Bassa) 2
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Bassa) 2
	Partecipazione alla decisione circa investimenti od operazioni straordinarie	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Molto bassa) 1
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla decisione circa investimenti od operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
	Potere di acquisto di beni da procura	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla decisione circa investimenti od operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Esercizio del potere di assunzione di collaboratori, consulenti, dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori) e contrattualizzazione degli stessi	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Esercizio del potere di assunzione di collaboratori, consulenti, dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori) e contrattualizzazione degli stessi	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)	Predisposizione di documentazione, e firma della stessa, avente efficacia probatoria verso terzi e PA (es. asseverazioni, elaborati tecnici, perizie inerenti alla CTP)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-ter c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI	Potenziabile acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Eventuale gestione di commesse inerenti a interventi potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali impatti sul sottosuolo (acque reflue)	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Gestione di commesse inerenti cantieri inerenti ad attività di bonifica	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali emissioni in atmosfera	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452- quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Bassa) 2
	Potere di impegnare la società entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Valutazione aspetti tecnici previsti in offerta	(Bassa) 2
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Collaborazione con gli amministratori per valutare operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla decisione circa investimenti od operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
	Potere di vendere beni non registrati entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Partecipazione alla predisposizione di documentazione per la partecipazione a gare pubbliche; fornitura di documentazione tecnica in esecuzione del progetto; Potenziale partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti (società partecipate pubbliche)	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Partecipazione alla predisposizione di documentazione per la partecipazione a gare pubbliche; fornitura di documentazione tecnica in esecuzione del progetto; Potenziale partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti (società partecipate pubbliche)	(Media) 3
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Consulenza in caso di arbitrati come consulente tecnico di parte, anche a livello internazionale	(Alta) 4
	Consulenza tecnica nell'ambito di procedimenti giudiziari a supporto dell'AD	
	Erogazione di consulenza tecnica di parte (CTP) in favore dei clienti	
	Esercizio del potere di assunzione di collaboratori, consulenti, dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	
	Gestione dei rapporti con soggetti pubblici in caso di verifiche ispettive presso i cantieri gestiti direttamente (progetti di esecuzione)	
	Partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti	
	Potere di impegnare la società entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Valutazione aspetti tecnici previsti in offerta	
Utilizzo e potere di vendere beni non registrati		
Reati Societari	Collaborazione con gli amministratori per valutare operazioni straordinarie	(Media) 3
	Fornitura di dati tecnici ai colleghi finalizzati ad ottenere VIA, Autorizzazioni Integrate	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza (Genio Civile, ARPA, Conferenze di servizi)	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	
	Possesso di informazioni riservate della Società	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati di terrorismo	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Bassa) 1,5
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	
Reati contro la personalità individuale	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori) e contrattualizzazione degli stessi	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Presidio delle attività svolte in cantiere per assicurare la corretta esecuzione delle opere e vigilanza che tutte le indicazioni del progetto siano attuate correttamente anche dal punto di vista della sicurezza	(Bassa) 2
Riciclaggio	Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi	(Bassa) 2
	Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)	
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte	
	Partecipazione alla decisione circa investimenti od operazioni straordinarie	
	Potere di acquisto di beni da procura	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Reati in materia di immigrazione	Esercizio del potere di assunzione di collaboratori, consulenti, dirigenti, quadri e operai entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di fornitori terzi nei progetti ambientali (subfornitori) e contrattualizzazione degli stessi	
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Bassa) 1,5
	Predisposizione di documentazione, e firma della stessa, avente efficacia probatoria verso terzi e PA (es. asseverazioni, elaborati tecnici, perizie inerenti alla CTP)	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Violazione brevetti ed esclusive industriali	Potenziale acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Eventuale gestione di commesse inerenti a interventi potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
Scarichi di acque reflue industriali	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali impatti sul sottosuolo (acque reflue)	(Bassa) 2
Bonifica siti	Gestione di commesse inerenti cantieri inerenti ad attività di bonifica	(Media) 3
Violazione limiti emissione	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali emissioni in atmosfera	(Molto bassa) 1
Inquinamento o disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
Reati Tributari	<p style="text-align: center;">Collaborazione con gli amministratori per valutare operazioni straordinarie</p> <p style="text-align: center;">Esercizio del potere di disporre pagamenti entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere anche inerenti al personale e relativi adempimenti contributivi</p> <p style="text-align: center;">Esercizio del potere di sottoscrivere contratti e acquistare beni e servizi entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere se legati a progetti (potere esercitato in particolare in riferimento a fornitori tecnici)</p> <p style="text-align: center;">Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferte</p> <p style="text-align: center;">Partecipazione alla decisione circa investimenti od operazioni straordinarie</p> <p style="text-align: center;">Potere di impegnare la società entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Valutazione aspetti tecnici previsti in offerta</p> <p style="text-align: center;">Potere di vendere beni non registrati entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere</p>	(Bassa) 2
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Reati contro il patrimonio culturale	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,67	3	2,89	57,8	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Reati transnazionali	1	1	3	1,67	33,4	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	2	1,11	2	1,7	34	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	3	1,15	4	2,72	54,4	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	2	1,11	3	2,04	40,8	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	1	1	1	1	20	Rischio molto basso

4.6. TECHNICAL DIRECTOR B&P [TECH B&P]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Predisposizione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Gestione dei progetti in essere con controparte pubblica coordinando i PM e definendo i SAL di progetto cui corrispondono step di fatturazione	(Media) 2,5
	Attività di predisposizione dei documenti per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'esecuzione degli interventi a favore del cliente (quali ad esempio istanze di Autorizzazione Integrata Ambientale, Valutazione di Impatto Ambientale, istanze di autorizzazione allo scarico/emissioni, autorizzazioni per trattamento rifiuti in loco) Firma della documentazione in qualità di Direttore Tecnico (ove richiesto per legge)	(Bassa) 2
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Eventuale inoltro telematico di documentazione firmata in qualità di Direttore Tecnico	(Bassa) 2
	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruptivi e concussione	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio in fase di permitting e durante la gestione dei cantieri, in modo particolare quando si svolge un ruolo istituzionale di Direzione Lavori / CSE ecc.	(Media) 3
	Predisposizione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Gestione dei progetti in essere con controparte pubblica coordinando i PM e definendo i SAL di progetto cui corrispondono step di fatturazione	(Bassa) 2
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Erogazione di consulenza tecnica di parte (CTP) in favore dei clienti	(Bassa) 2
	Consulenza tecnica nell'ambito di procedimenti amministrativi, civili e penali a supporto dell'AD	(Molto bassa) 1
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Erogazione di consulenza tecnica di parte (CTP) in favore dei clienti	(Bassa) 2
Art. 322-bis c.p. (Peculato, concus., induz. indeb. a dare o promet. util., corruz. e istigaz. alla corruz. di membri delle Corti intern. o degli organi delle C.E. o di assemblee parlam. intern. o di o	Consulenza in caso di arbitrati come consulente tecnico di parte, anche a livello internazionale	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti	(Alta) 4
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Selezione dei subfornitori da impiegare nella commessa attivando l'iter di autorizzazione interno	(Alta) 4

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Predisposizione della documentazione per la partecipazione a gare tra privati / redazione di proposte sia del punto di vista tecnico ed economico; Negoziazione diretta con i clienti in riferimento alle offerte tecniche ed economiche ed attivazione dell'iter di approvazione interno	(Media) 3
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente)	(Media) 3
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Media) 3
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Bassa) 2
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Fornitura di dati, informazioni o documenti ad Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri (ANAC per opere pubbliche - ARPA - ATS)	(Bassa) 2
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni)	Esecuzione di adempimenti e controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di team leader dei gruppi di progetto	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Esecuzione di Statutory Roles nei progetti di cantieristica (servizi quali Direzione lavori e Coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione (D.Lgs. 81/2008)) Qualifica dei fornitori in fase di selezione (idoneità tecnico professionale) e controlli in fase di esecuzione dei lavori sui subfornitori impiegati sui cantieri (titolo IV D. lgs. 81/08) "chiavi in mano"	(Media) 3
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente)	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente)	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente)	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)	Predisposizione di documentazione, e firma della stessa, avente efficacia probatoria verso terzi e PA (es. asseverazioni, elaborati tecnici, perizie inerenti alla CTP)	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di internet e posta elettronica	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	(Media) 3
	Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente, in riferimento alla gestione dei rifiuti) Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI	Potenziale acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali, colleghi, funzioni internazionali di Gruppo e terze parti	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Attività di predisposizione dei documenti per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'esecuzione degli interventi (quali ad esempio istanze di Autorizzazione Integrata Ambientale, Valutazione di Impatto Ambientale, istanze di autorizzazione allo scarico/emissioni, autorizzazioni per trattamento rifiuti in loco) Gestione rapporti con soggetti terzi (clienti e fornitori) nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali impatti sul sottosuolo (acque reflue)	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Media) 3
	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali necessità di bonifica	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Gestione di adempimenti inerenti la gestione dei rifiuti in caso di gestione diretta dei cantieri cliente (compilazione FIR)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione	Gestione di adempimenti inerenti la gestione dei rifiuti in caso di gestione diretta dei cantieri cliente (compilazione FIR)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali emissioni in atmosfera	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 3, comma 6, Legge 28 dicembre 1993, n. 549 Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente - Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive per l'ozono	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri ove potenzialmente possono essere utilizzate sostanze lesive dell'ozono	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 256-bis comma 3 (Combustione illecita di rifiuti)	Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente, in riferimento alla gestione dei rifiuti) Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Coordinamento progetti internazionali con definizione delle ore di lavoro da allocare ai vari team internazionali; verifica da parte del PM delle ore allocate sui progetti da tutte le risorse	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Bassa) 2
	Predisposizione della documentazione per la partecipazione a gare tra privati / redazione di proposte sia del punto di vista tecnico ed economico; Negoziazione diretta con i clienti in riferimento alle offerte tecniche ed economiche ed attivazione dell'iter di approvazione interno	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Coordinamento progetti internazionali con definizione delle ore di lavoro da allocare ai vari team internazionali; verifica da parte del PM delle ore allocate sui progetti da tutte le risorse	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Predisposizione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Gestione dei progetti in essere con controparte pubblica coordinando i PM e definendo i SAL di progetto cui corrispondono step di fatturazione	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Attività di predisposizione dei documenti per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'esecuzione degli interventi a favore del cliente (quali ad esempio istanze di Autorizzazione Integrata Ambientale, Valutazione di Impatto Ambientale, istanze di autorizzazione allo scarico/emissioni, autorizzazioni per trattamento rifiuti in loco) Firma della documentazione in qualità di Direttore Tecnico (ove richiesto per legge)	(Media) 2,5
	Eventuale inoltro telematico di documentazione firmata in qualità di Direttore Tecnico	
	Predisposizione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Gestione dei progetti in essere con controparte pubblica coordinando i PM e definendo i SAL di progetto cui corrispondono step di fatturazione	
	Utilizzo di internet e posta elettronica	
Reati corruttivi	Consulenza in caso di arbitrati come consulente tecnico di parte, anche a livello internazionale	(Alta) 4
	Consulenza tecnica nell'ambito di procedimenti amministrativi, civili e penali a supporto dell'AD	
	Erogazione di consulenza tecnica di parte (CTP) in favore dei clienti	
	Fruizione di rimborsi spese	
	Gestione dei team di progetto	
	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio in fase di permitting e durante la gestione dei cantieri, in modo particolare quando si svolge un ruolo istituzionale di Direzione Lavori / CSE ecc.	
	Partecipazione a collaudi o verifiche dello stato di avanzamento lavori effettuati dalla Società per società clienti	
	Predisposizione della documentazione per la partecipazione a gare tra privati / redazione di proposte sia del punto di vista tecnico ed economico; Negoziazione diretta con i clienti in riferimento alle offerte tecniche ed economiche ed attivazione dell'iter di approvazione interno	
	Predisposizione della documentazione tecnica per la partecipazione a gare di clienti in controllo pubblico Gestione dei progetti in essere con controparte pubblica coordinando i PM e definendo i SAL di progetto cui corrispondono step di fatturazione	
Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Selezione dei subfornitori da impiegare nella commessa attivando l'iter di autorizzazione interno		

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente)	
	Utilizzo di beni mobili della società	
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti ad Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	
	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri (ANAC per opere pubbliche - ARPA - ATS)	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
Possesso di informazioni riservate della Società		
Reati contro la personalità individuale	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	
	Utilizzo di internet e posta elettronica	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Esecuzione di adempimenti e controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di team leader dei gruppi di progetto	(Media) 3
	Esecuzione di Statutory Roles nei progetti di cantieristica (servizi quali Direzione lavori e Coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione (D.Lgs. 81/2008)) Qualifica dei fornitori in fase di selezione (idoneità tecnico professionale) e controlli in fase di esecuzione dei lavori sui subfornitori impiegati sui cantieri (titolo IV D. lgs. 81/08) "chiavi in mano"	
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto; Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente)	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Reati in materia di immigrazione	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della società	(Bassa) 1,5
	Predisposizione di documentazione, e firma della stessa, avente efficacia probatoria verso terzi e PA (es. asseverazioni, elaborati tecnici, perizie inerenti alla CTP)	
	Utilizzo di internet e posta elettronica	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	(Media) 3
	Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente, in riferimento alla gestione dei rifiuti) Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	
Violazione brevetti ed esclusive industriali	Potenziale acquisizione di segreti industriali in occasione di audit presso clienti	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Attività di predisposizione dei documenti per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'esecuzione degli interventi (quali ad esempio istanze di Autorizzazione Integrata Ambientale, Valutazione di Impatto Ambientale, istanze di autorizzazione allo scarico/emissioni, autorizzazioni per trattamento rifiuti in loco) Gestione rapporti con soggetti terzi (clienti e fornitori) nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale	(Media) 3
	Gestione rapporti con apicali, colleghi, funzioni internazionali di Gruppo e terze parti	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
Scarichi di acque reflue industriali	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali impatti sul sottosuolo (acque reflue)	(Bassa) 2
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Media) 3
	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	
Bonifica siti	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali necessità di bonifica	(Bassa) 2
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Gestione di adempimenti inerenti la gestione dei rifiuti in caso di gestione diretta dei cantieri cliente (compilazione FIR)	(Media) 3

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Violazione limiti emissione	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri con potenziali emissioni in atmosfera	(Molto bassa) 1
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	Eventuale gestione di commesse inerenti a cantieri ove potenzialmente possono essere utilizzate sostanze lesive dell'ozono	(Molto bassa) 1
Inquinamento o disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
Combustione illecita di rifiuti	Partecipazione alla selezione di imprese e professionisti per i clienti (gestione della supply chain del cliente, in riferimento alla gestione dei rifiuti) Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Bassa) 2
Reati Tributari	Coordinamento progetti internazionali con definizione delle ore di lavoro da allocare ai vari team internazionali; verifica da parte del PM delle ore allocate sui progetti da tutte le risorse	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fruizione di rimborsi spese	
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente; Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
	Predisposizione della documentazione per la partecipazione a gare tra privati / redazione di proposte sia del punto di vista tecnico ed economico; Negoziazione diretta con i clienti in riferimento alle offerte tecniche ed economiche ed attivazione dell'iter di approvazione interno	
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	
	Rilevazione fabbisogno di acquisto di beni e servizi connessi ai progetti gestiti; Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1
Reati contro il patrimonio culturale	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Potenziale supporto al cliente nella verifica preventiva dell'interesse archeologico sulle aree oggetto di intervento, al fine di accertare, prima di iniziare i lavori, la sussistenza di giacimenti archeologici ancora conservati nel sottosuolo e di evitarne la distruzione	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	2,5	1,4	2	1,97	39,4	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,67	3	2,89	57,8	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro la personalità individuale	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	2	1	3	2	40	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	3	1,13	4	2,71	54,2	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	2	1,11	2	1,7	34	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	2	1,15	4	2,38	47,6	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	3	1,17	4	2,72	54,4	Rischio medio
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	1	1,15	2	1,38	27,6	Rischio basso
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	2	1,11	3	2,04	40,8	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	2	1,13	3	2,04	40,8	Rischio basso
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	1	1	1	1	20	Rischio molto basso

4.7. FINANCE LEAD E CONSIGLIERE DELEGATO [FIN]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Fornitura di dati per la predisposizione di documentazione finalizzata alla partecipazione a gare pubbliche; Invio fatturazioni a società pubbliche / enti pubblici in relazione a commesse pubbliche Potere di sottoscrivere offerte commerciali entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (AdE, GdF, PG, PS)	(Bassa) 2
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Gestione del contenzioso (civile, penale, amministrativo e tributario) conferendo mandato a legali esterni	(Bassa) 2
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Gestione del contenzioso (civile, penale, amministrativo e tributario) conferendo mandato a legali esterni	(Bassa) 2
Art. 322-bis c.p. (Peculato, concus., induz. indeb. a dare o promet. util., corruz. e istigaz. alla corruz. di membri delle Corti intern. o degli organi delle C.E. o di assemblee parlam. intern. o di o	Poteniale rapporto con pubblici ufficiali in riferimento a transazioni che riguardano rapporti intercompany, progetti internazionali e/o attività svolte da soggetti stranieri (vedi attività svolte a Bucarest, Manila, India)	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private con potere di sottoscrizione entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
	Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Media) 3
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Media) 3
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	(Bassa) 2
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
	Potere di assumere collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 457 c.p. (Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede)	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
Art. 459 c.p. (Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati)	Utilizzo valori bollati	(Molto bassa) 1
Art. 464 c.p. (Uso di valori di bollo contraffatti o alterati)	Utilizzo valori bollati	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Gestione diretta della contabilità generale italiana funzionale alla redazione del bilancio civilistico; gestione della contabilità ORACLE attraverso l'interazione e la supervisione dell'operato dei team internazionali	(Media) 3
	Gestione diretta della contabilità italiana clienti e fornitori; supervisione e controllo della contabilità ORACLE attraverso anche l'interazione con i team internazionali	(Media) 3
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione	(Media) 3
	Possesso di diritti informatici che permettono la modifica di dati registrati in banche dati contabili (es. file per tracciare i flussi bancari)	(Media) 3
	Predisposizione di comunicazioni sociali verso creditori e terzi	(Media) 3
	Predisposizione di comunicazioni sociali verso soci (reporting periodico sulle commesse, KPI di commessa)	(Media) 3
	Redazione della bozza di Bilancio di Esercizio civilistico	(Media) 3
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al Collegio Sindacale	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti alla Società di Revisione	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte al controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	(Media) 3
	Gestione rapporti con la Società di Revisione	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Media) 3
Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)	Fornitura di dati e informazioni agli altri amministratori utili per la comunicazione e svolgimento dell'Assemblea	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere di predisposizione di note/relazioni da rendere in Assemblea	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Media) 3
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	(Bassa) 2
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 1,5
	Esercizio del potere di sottoscrivere la partecipazione in ATI o JV per l'esecuzione di progetti connessi all'oggetto sociale (es. partecipare a gare pubbliche), approvati da Casamadre	(Bassa) 1,5
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Bassa) 1,5
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 1,5
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Bassa) 1,5
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Bassa) 1,5
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Bassa) 1,5
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Dirigente aziendale	(Bassa) 2
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti della procura (3 mio euro) Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Bassa) 2
	Potere di fatto di acquisto di beni	(Bassa) 2
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 2
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti l'approvazione di operazioni straordinarie	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Bassa) 2
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 2
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti l'approvazione di operazioni straordinarie	(Bassa) 2
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Bassa) 2
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
	Potere di fatto di acquisto di beni	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 2
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti l'approvazione di operazioni straordinarie	(Bassa) 2
	Partecipazione a operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti manager internazionali del gruppo Coordinamento di risorse di team internazionali dedicate all'Area Amministrazione e Finanza per l'Italia, anche del fornitore indiano	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti manager internazionali del gruppo Coordinamento di risorse di team internazionali dedicate all'Area Amministrazione e Finanza per l'Italia, anche del fornitore indiano	(Media) 3
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti manager internazionali del gruppo Coordinamento di risorse di team internazionali dedicate all'Area Amministrazione e Finanza per l'Italia, anche del fornitore indiano	(Media) 3
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti manager internazionali del gruppo Coordinamento di risorse di team internazionali dedicate all'Area Amministrazione e Finanza per l'Italia, anche del fornitore indiano	(Media) 3
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Bassa) 1,5
	Potere di assumere collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Bassa) 1,5
	Potere di assumere collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)	Formalizzazione di documenti aventi efficacia probatoria verso terzi e P.A. (documenti fiscali, bilancio, ecc..)	(Bassa) 1,5
	Possesso di firma elettronica o digitale che impegna la Società verso terzi e P.A.	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso credenziali di accesso a sistemi informatici di terzi (Homabanking)	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione,	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Media) 3
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Media) 3
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio per conto della Società nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Media) 3
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Gestione diretta della contabilità italiana clienti e fornitori; supervisione e controllo della contabilità ORACLE attraverso anche l'interazione con i team internazionali	(Media) 3
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	(Media) 3
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Predisposizione del bilancio fiscale con il supporto del fiscalista esterno e predisposizione / liquidazione delle dichiarazioni fiscali	(Media) 3
	Predisposizione di comunicazioni sociali verso Autorità di Vigilanza (AdE, GdF)	(Media) 3
	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti	(Media) 3
	Sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private con potere di sottoscrizione entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio	(Media) 3
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	(Media) 3
	Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione	(Media) 3
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Predisposizione del bilancio fiscale con il supporto del fiscalista esterno e predisposizione / liquidazione delle dichiarazioni fiscali	(Media) 3
	Redazione della bozza di Bilancio di Esercizio civilistico	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Bassa) 2
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio per conto della Società nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Bassa) 2
	Predisposizione di comunicazioni sociali verso creditori e terzi	(Bassa) 2
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
	Potenziale sottoscrizione di progetti internazionali con società site in Paesi caratterizzati da regimi fiscali agevolati	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Media) 3
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo	(Media) 3
	Gestione diretta della contabilità generale italiana funzionale alla redazione del bilancio civilistico; gestione della contabilità ORACLE attraverso l'interazione e la supervisione dell'operato dei team internazionali	(Media) 3
	Gestione diretta della contabilità italiana clienti e fornitori; supervisione e controllo della contabilità ORACLE attraverso anche l'interazione con i team internazionali	(Media) 3
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Media) 3
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio per conto della Società nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Media) 3
	Gestione della conservazione delle scritture contabili, o di documenti di cui è obbligatoria la conservazione, finalizzati a ricostruire i redditi o il volume d'affari	(Media) 3
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione	(Media) 3
	Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio per conto della Società nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Media) 3
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	(Media) 3
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	(Media) 3
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	(Media) 3
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti l'approvazione di operazioni straordinarie	(Media) 3
	Esecuzione del potere di vendere beni mobili della Società finalizzato all'esecuzione dell'oggetto sociale	(Bassa) 2
	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Molto bassa) 1
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	(Molto bassa) 1
	Partecipazione a operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	(Molto bassa) 1
	Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Fornitura di dati per la predisposizione di documentazione finalizzata alla partecipazione a gare pubbliche; Invio fatturazioni a società pubbliche / enti pubblici in relazione a commesse pubbliche Potere di sottoscrivere offerte commerciali entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere



RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 493-ter c.p. Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dal contante	Accesso al sistema gestionale contenente dati relativi a strumenti di pagamento diversi sal contante (IBAN clienti/fornitori)	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Fornitura di dati per la predisposizione di documentazione finalizzata alla partecipazione a gare pubbliche; Invio fatturazioni a società pubbliche / enti pubblici in relazione a commesse pubbliche Potere di sottoscrivere offerte commerciali entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	(Media) 3
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Media) 3
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	
	Gestione del contenzioso (civile, penale, amministrativo e tributario) conferendo mandato a legali esterni	
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	
	Gestione rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (AdE, GdF, PG, PS)	
	Poteniale rapporto con pubblici ufficiali in riferimento a transazioni che riguardano rapporti intercompany, progetti internazionali e/o attività svolte da soggetti stranieri (vedi attività svolte a Bucarest, Manila, India)	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	
	Potere di assumere collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	
	Sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private con potere di sottoscrizione entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Stipula di contratti di fornitura di beni e servizi utili all'oggetto sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere		
Utilizzo di beni mobili della società		
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	(Molto bassa) 1
	Utilizzo valori bollati	
Reati Societari	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA	(Media) 3
	Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	<p>Fornitura di dati e informazioni agli altri amministratori utili per la comunicazione e svolgimento dell'Assemblea</p> <p>Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)</p> <p>Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo</p> <p>Fornitura di dati, informazioni o documenti al Collegio Sindacale</p> <p>Fornitura di dati, informazioni o documenti alla Società di Revisione</p> <p>Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio</p> <p>Gestione diretta della contabilità generale italiana funzionale alla redazione del bilancio civilistico; gestione della contabilità ORACLE attraverso l'interazione e la supervisione dell'operato dei team internazionali</p> <p>Gestione diretta della contabilità italiana clienti e fornitori; supervisione e controllo della contabilità ORACLE attraverso anche l'interazione con i team internazionali</p> <p>Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)</p> <p>Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)</p> <p>Gestione rapporti con il Collegio Sindacale</p> <p>Gestione rapporti con la Società di Revisione</p> <p>Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo</p> <p>Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano</p> <p>Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)</p> <p>Partecipazione a delibere di predisposizione di note/relazioni da rendere in Assemblea</p> <p>Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione</p> <p>Possesso di diritti informatici che permettono la modifica di dati registrati in banche dati contabili (es. file per tracciare i flussi bancari)</p> <p>Possesso di informazioni riservate della Società</p> <p>Predisposizione di comunicazioni sociali verso creditori e terzi</p> <p>Predisposizione di comunicazioni sociali verso soci (reporting periodico sulle commesse, KPI di commessa)</p> <p>Redazione della bozza di Bilancio di Esercizio civilistico</p>	
Reati di terrorismo	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 1,5

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Esercizio del potere di sottoscrivere la partecipazione in ATI o JV per l'esecuzione di progetti connessi all'oggetto sociale (es. partecipare a gare pubbliche), approvati da Casamadre	
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	
Reati contro la personalità individuale	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di Dirigente aziendale	(Bassa) 2
Riciclaggio	Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale	(Bassa) 2
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti l'approvazione di operazioni straordinarie	
	Partecipazione a operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti della procura (3 mio euro) Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	
	Potere di fatto di acquisto di beni	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati transnazionali	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti Gestione dei rapporti manager internazionali del gruppo Coordinamento di risorse di team internazionali dedicate all'Area Amministrazione e Finanza per l'Italia, anche del fornitore indiano	(Media) 3
Reati in materia di immigrazione	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne) Potere di assumere collaboratori e dipendenti (dirigenti, quadri e operai)	(Bassa) 1,5
Reati informatici	Formalizzazione di documenti aventi efficacia probatoria verso terzi e P.A. (documenti fiscali, bilancio, ecc..) Possesso credenziali di accesso a sistemi informatici di terzi (Homabanking) Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente Possesso di firma elettronica o digitale che impegna la Società verso terzi e P.A. Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Contrattualizzazione di terzi fornitori e subfornitori che operano presso i cantieri di progetto (nel rispetto delle deleghe interne)	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella gestione dei processi aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
Reati Tributari	Attuazione a livello amministrativo delle operazioni sul capitale e di destinazione dell'utile deliberate dal CdA Esecuzione dei pagamenti accedendo all'homebanking (bonifici manuali) entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Autorizzazione ai flussi di pagamento automatici predisposti mensilmente (batch) dal team internazionale Esecuzione del potere di vendere beni mobili della Società finalizzato all'esecuzione dell'oggetto sociale Fornitura di dati destinati a confluire nel bilancio di esercizio Fornitura di dati, informazioni o documenti che hanno rilevanza ai fini fiscali alla società di revisione Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire nel bilancio di esercizio Fruizione di servizi da altre società del Gruppo Gestione dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio per conto della Società nell'esecuzione di verifiche di natura fiscale e/o tributaria (es. GdF/Polizia Tributaria, AdE)	(Media) 3

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Gestione dei rimborsi spese e fruizione di rimborso in caso di trasferta	
	Gestione della cassa contanti (max 500 euro)	
	Gestione della conservazione delle scritture contabili, o di documenti di cui è obbligatoria la conservazione, finalizzati a ricostruire i redditi o il volume d'affari	
	Gestione della tesoreria attraverso anche l'interazione con i team internazionali di Bucarest e Manila, e del fornitore indiano	
	Gestione diretta della contabilità generale italiana funzionale alla redazione del bilancio civilistico; gestione della contabilità ORACLE attraverso l'interazione e la supervisione dell'operato dei team internazionali	
	Gestione diretta della contabilità italiana clienti e fornitori; supervisione e controllo della contabilità ORACLE attraverso anche l'interazione con i team internazionali	
	Gestione operazioni straordinarie (partecipazione alle delibere del CdA)	
	Introduzione di dati nei sistemi gestionali che generano scritture contabili (Zucchetti, ORACLE, Markview) anche attraverso i team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	
	Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (partecipazione alle delibere consiliari)	
	Partecipazione a delibere del Consiglio di Amministrazione inerenti l'approvazione di operazioni straordinarie	
	Partecipazione a operazioni sul capitale e destinazione dell'utile (attuazione di delibere consiliari in materia di reinvestimento degli utili in settori diversi dal core business o investimento in azienda di denari ricevuti da canali diversi rispetto al ciclo attivo - es. finanziamento soci)	
	Partecipazione alla delibera del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del bilancio e relative imposte	
	Partecipazione alla delibera di approvazione della bozza di Bilancio di Esercizio del Consiglio di Amministrazione	
	Potenziale sottoscrizione di progetti internazionali con società site in Paesi caratterizzati da regimi fiscali agevolati	
	Potere di acquistare beni e servizi utili all'esercizio sociale entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere Gestione del processo di autorizzazione delle fatture passive attraverso anche l'interazione dei team internazionali di Bucarest e del fornitore indiano	
	Predisposizione del bilancio fiscale con il supporto del fiscalista esterno e predisposizione / liquidazione delle dichiarazioni fiscali	
	Predisposizione di comunicazioni sociali verso Autorità di Vigilanza (AdE, GdF)	
	Predisposizione di comunicazioni sociali verso creditori e terzi	
	Redazione della bozza di Bilancio di Esercizio civilistico	
	Sottoscrizione contratti intercompany per specifici progetti	



REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Sottoscrizione di contratti per l'esecuzione di opere di ingegneria civile inerenti opere civili pubbliche e private con potere di sottoscrizione entro i limiti definiti dal sistema di deleghe e procure in essere	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Accesso al sistema gestionale contenente dati relativi a strumenti di pagamento diversi sal contante (IBAN clienti/fornitori)	(Molto bassa) 1
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	Rischio basso
Reati corruttivi	3	1,67	3	2,56	51,2	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Reati transnazionali	3	1	3	2,33	46,6	Rischio medio
Reati in materia di immigrazione	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	1	1,13	4	2,04	40,8	Rischio basso
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1	2	2	40	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	3	1	3	2,33	46,6	Rischio medio
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.8. HR [HR]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Potenziati rapporti con l'ispettorato del lavoro in caso di verifiche e/o contenziosi giuslavoristici	(Molto bassa) 1
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Supporto all'AD in caso di contenzioso giuslavoristico e relativa gestione dei legali esterni	(Molto bassa) 1
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Supporto all'AD in caso di contenzioso giuslavoristico e relativa gestione dei legali esterni	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Selezione dei fornitori dell'area HR (studio payroll, benefit personali, assicurazione)	(Bassa) 2
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Definizione dei benefit (laptop, telefoni, autovetture aziendali, etc.) da assegnare al personale in accordo alle policy aziendali ed in collaborazione con gli AD	(Bassa) 2
	Gestione ed esecuzione di attività di selezione e gestione del personale (hiring, gestione amministrativa, performance management) anche in collaborazione con il referente Corporate e gli AD	(Bassa) 2
	Gestione delle presenze e fornitura di dati allo studio esterno payroll inerenti al personale per l'erogazione dei cedolini paga e di tutti gli adempimenti fiscali inerenti	(Bassa) 2
	Gestione ed utilizzo di beni mobili aziendali che possono essere usati come utilità di scambio	(Bassa) 2
	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	(Molto bassa) 1
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al collegio sindacale su richiesta, e veicolati da altre funzioni interne	(Molto bassa) 1
	Fornitura di dati, informazioni o documenti alla società di revisione su richiesta, e veicolati da altre funzioni interne	(Molto bassa) 1
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Gestione delle risorse umane della società	(Molto bassa) 1
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Gestione delle risorse umane della società	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Gestione delle risorse umane della società	(Molto bassa) 1
	Gestione ed esecuzione di attività di selezione e gestione del personale (hiring, gestione amministrativa, performance management) anche in collaborazione con il referente Corporate e gli AD Gestione delle presenze e fornitura di dati allo studio esterno payroll inerenti al personale per l'erogazione dei cedolini paga e di tutti gli adempimenti fiscali inerenti	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Gestione ed esecuzione di attività di selezione e gestione del personale (hiring, gestione amministrativa, performance management) anche in collaborazione con il referente Corporate e gli AD Gestione delle presenze e fornitura di dati allo studio esterno payroll inerenti al personale per l'erogazione dei cedolini paga e di tutti gli adempimenti fiscali inerenti	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici di terzi (Portale HOMEBANKING / TICKET / STUDIO PAGHE)	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali, colleghi e funzioni internazionali	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	(Molto bassa) 1
	Potenziale fornitura di dati informazioni o documenti che hanno rilevanza a fini fiscali alla società di revisione su richiesta e recuperandoli dallo Studio Paghe	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	(Molto bassa) 1
	Potenziale fornitura di dati informazioni o documenti che hanno rilevanza a fini fiscali alla società di revisione su richiesta e recuperandoli dallo Studio Paghe	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	(Molto bassa) 1
	Potenziale fornitura di dati informazioni o documenti che hanno rilevanza a fini fiscali alla società di revisione su richiesta e recuperandoli dallo Studio Paghe	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	(Molto bassa) 1
	Potenziale fornitura di dati informazioni o documenti che hanno rilevanza a fini fiscali alla società di revisione su richiesta e recuperandoli dallo Studio Paghe	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	(Molto bassa) 1



RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
fraudolenta al pagamento di imposte	Potenziale fornitura di dati informazioni o documenti che hanno rilevanza a fini fiscali alla società di revisione su richiesta e recuperandoli dallo Studio Paghe	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
Reati corruttivi	Definizione dei benefit (laptop, telefoni, autovetture aziendali, etc.) da assegnare al personale in accordo alle policy aziendali ed in collaborazione con gli AD	(Bassa) 2
	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	
	Gestione ed esecuzione di attività di selezione e gestione del personale (hiring, gestione amministrativa, performance management) anche in collaborazione con il referente Corporate e gli AD Gestione delle presenze e fornitura di dati allo studio esterno payroll inerenti al personale per l'erogazione dei cedolini paga e di tutti gli adempimenti fiscali inerenti	
	Gestione ed utilizzo di beni mobili aziendali che possono essere usati come utilità di scambio	
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Potenziati rapporti con l'ispettorato del lavoro in caso di verifiche e/o contenziosi giuslavoristici	
	Selezione dei fornitori dell'area HR (studio payroll, benefit personali, assicurazione)	
Supporto all'AD in caso di contenzioso giuslavoristico e relativa gestione dei legali esterni		
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al collegio sindacale su richiesta, e veicolati da altre funzioni interne	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti alla società di revisione su richiesta, e veicolati da altre funzioni interne	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	
Possesso di informazioni riservate della Società		
Reati contro la personalità individuale	Gestione delle risorse umane della società	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Riciclaggio	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	(Molto bassa) 1
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Reati in materia di immigrazione	Gestione delle risorse umane della società	(Molto bassa) 1
	Gestione ed esecuzione di attività di selezione e gestione del personale (hiring, gestione amministrativa, performance management) anche in collaborazione con il referente Corporate e gli AD Gestione delle presenze e fornitura di dati allo studio esterno payroll inerenti al personale per l'erogazione dei cedolini paga e di tutti gli adempimenti fiscali inerenti	
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici di terzi (Portale HOMEBANKING / TICKET / STUDIO PAGHE)	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendale	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali, colleghi e funzioni internazionali	(Molto bassa) 1
Reati Tributari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	
	Gestione del controllo delle fatture passive inerenti ai fornitori della propria area	
	Inserimento dati su workday (applicativo per la gestione del personale) che genera in automatico dati su ORACLE ai fini contabili	
	Potenziale fornitura di dati informazioni o documenti che hanno rilevanza a fini fiscali alla società di revisione su richiesta e recuperandoli dallo Studio Paghe	
	Potenziale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	1	1,4	2	1,47	29,4	Rischio basso
Reati corruttivi	2	1,67	3	2,22	44,4	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	1	1	4	2	40	Rischio basso
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	1	1	3	1,67	33,4	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.9. LEGAL [LEG]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Revisione delle condizioni contrattuali richieste dalle gare pubbliche con l'ausilio della consulenza legale esterna e/o general counsel di corporate	(Molto bassa) 1
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Invio telematico della documentazione alla Camera di Commercio inerente alla qualifica di Gestore Ambientale	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Coordinamento ed interfaccia dei legali esterni in caso di contenzioso e a supporto degli AD	(Molto bassa) 1
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Coordinamento ed interfaccia dei legali esterni in caso di contenzioso e a supporto degli AD	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Partecipazione alla fase di selezione e negoziazione con fornitori inerenti l'office management Verifica delle clausole contrattuali con sub contractor o sub consultant Verifiche inerenti le terze parti (desktop search con google advance search e MK Denial) per sub fornitori e partners, e attestazione delle verifiche effettuate	(Bassa) 2
	Revisione delle condizioni contrattuali negoziate con la clientela privata con l'ausilio della consulenza legale esterna e/o general counsel di corporate (contract review)	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Bassa) 2
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Gestione delle autovetture aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al Collegio Sindacale	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Bassa) 2
	Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Raccolta della documentazione necessaria per il rinnovo dell'iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali e fornitura della stessa alla Camera di Commercio	(Molto bassa) 1
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Verifiche inerenti alle terze parti (desktop search con google advance search e MK Denial) per sub fornitori e partners, e attestazione delle verifiche effettuate	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Molto bassa) 1
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Molto bassa) 1
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 416- bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 377- bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
REATI INFORMATICI - Art. 615- ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615- quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici di terzi (es. Camera di Commercio)	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615- quinqies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617- quinqies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635- bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635- ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici della P.A. (es. Camera di Commercio)	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635- quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635- quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici della P.A.(es. Camera di Commercio)	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Selezione e contrattualizzazione degli smaltitori dei rifiuti gestiti direttamente Controllo degli smaltitori dei rifiuti di cui è proprietaria la società per le attività ambientali svolte sui cantieri verificando la ricezione della 4a copia del registro di carico e scarico	(Media) 3
	Gestione dei rifiuti collegati ad attività di office manager (RAEE, neon ecc..) o connessi alle attività di cantiere eventualmente portati in sede da parte dei PM (es. plastica non contaminata)	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali, colleghi e funzioni internazionali	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali, colleghi e terzi nella gestione amministrativa dei rifiuti	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Gestione dei rifiuti collegati ad attività di office manager (RAEE, neon ecc..) o connessi alle attività di cantiere eventualmente portati in sede da parte dei PM (es. plastica non contaminata)	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Predisposizione della documentazione amministrativa per la gestione della qualifica Albo Gestori categoria 9 (rinnovo periodico), anche con il supporto delle funzioni tecniche per le referenze tecniche	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Gestione della compilazione centralizzata dei registri sulla base delle informazioni contenute nei FIR forniti dai colleghi Controllo ricezione 4a copia da parte del sito di destino Compilazione MUD su software Camera di Commercio (per sito) firmati dal Legale Rappresentante tramite token	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione	Gestione della compilazione centralizzata dei registri sulla base delle informazioni contenute nei FIR forniti dai colleghi Controllo ricezione 4a copia da parte del sito di destino Compilazione MUD su software Camera di Commercio (per sito) firmati dal Legale Rappresentante tramite token	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452- quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di ri	Predisposizione della documentazione amministrativa per la gestione della qualifica Albo Gestori categoria 8 (rinnovo periodico)	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (General Counsel Corporate)	(Bassa) 2
	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Molto bassa) 1
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (General Counsel Corporate)	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	(Molto bassa) 1
	Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Invio telematico della documentazione alla Camera di Commercio inerente alla qualifica di Gestore Ambientale	(Molto bassa) 1
	Revisione delle condizioni contrattuali richieste dalle gare pubbliche con l'ausilio della consulenza legale esterna e/o general counsel di corporate	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Coordinamento ed interfaccia dei legali esterni in caso di contenzioso e a supporto degli AD	(Bassa) 2
	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Gestione delle autovetture aziendali	
	Partecipazione alla fase di selezione e negoziazione con fornitori inerenti l'office management Verifica delle clausole contrattuali con sub contractor o sub consultant Verifiche inerenti le terze parti (desktop search con google advance search e MK Denial) per sub fornitori e partners, e attestazione delle verifiche effettuate	
	Revisione delle condizioni contrattuali negoziate con la clientela privata con l'ausilio della consulenza legale esterna e/o general counsel di corporate (contract review)	
Utilizzo di beni mobili della società		
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Bassa) 2
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti al Collegio Sindacale	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con il Collegio Sindacale	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
	Raccolta della documentazione necessaria per il rinnovo dell'iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali e fornitura della stessa alla Camera di Commercio	
	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	
Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie		
Reati di terrorismo	Verifiche inerenti alle terze parti (desktop search con google advance search e MK Denial) per sub fornitori e partners, e attestazione delle verifiche effettuate	(Molto bassa) 1

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati contro la personalità individuale	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Riciclaggio	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Molto bassa) 1
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici della P.A.(es. Camera di Commercio)	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici di terzi (es. Camera di Commercio)	
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e la posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti collegati ad attività di office manager (RAEE, neon ecc..) o connessi alle attività di cantiere eventualmente portati in sede da parte dei PM (es. plastica non contaminata)	(Media) 3
	Selezione e contrattualizzazione degli smaltitori dei rifiuti gestiti direttamente Controllo degli smaltitori dei rifiuti di cui è proprietaria la società per le attività ambientali svolte sui cantieri verificando la ricezione della 4a copia del registro di carico e scarico	
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali, colleghi e funzioni internazionali	(Molto bassa) 1
	Gestione rapporti con apicali, colleghi e terzi nella gestione amministrativa dei rifiuti	
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Gestione dei rifiuti collegati ad attività di office manager (RAEE, neon ecc..) o connessi alle attività di cantiere eventualmente portati in sede da parte dei PM (es. plastica non contaminata)	(Bassa) 2
Bonifica siti	Predisposizione della documentazione amministrativa per la gestione della qualifica Albo Gestori categoria 9 (rinnovo periodico), anche con il supporto delle funzioni tecniche per le referenze tecniche	(Bassa) 2

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Gestione della compilazione centralizzata dei registri sulla base delle informazioni contenute nei FIR forniti dai colleghi Controllo ricezione 4a copia da parte del sito di destino Compilazione MUD su software Camera di Commercio (per sito) firmati dal Legale Rappresentante tramite token	(Media) 3
Traffico illecito di rifiuti	Predisposizione della documentazione amministrativa per la gestione della qualifica Albo Gestori categoria 8 (rinnovo periodico)	(Bassa) 2
Reati Tributari	Emissione di un ordine di acquisto e consegna all'Amministrazione per registrazione contabile; Verifica delle prestazioni ricevute dai fornitori della propria area e autorizzazione al pagamento	(Bassa) 2
	Eventuale fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (General Counsel Corporate)	
	Verbalizzazione delle delibere consiliari e tenuta dei libri sociali	
Verbalizzazione delle delibere consiliari in riferimento ad operazioni straordinarie		
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	1	1,4	2	1,47	29,4	Rischio basso
Reati corruttivi	2	1,67	3	2,22	44,4	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Reati di terrorismo	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	1	1	4	2	40	Rischio basso
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	2	1	3	2	40	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	3	1,13	4	2,71	54,2	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	2	1	4	2,33	46,6	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	2	1,15	4	2,38	47,6	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	3	1,17	4	2,72	54,4	Rischio medio
Traffico illecito di rifiuti	2	1,15	3	2,05	41	Rischio basso
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.10. QHSE [QHSE]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Supporto operativo alla funzione Bid Proposal fornendo dati o procedure in essere richieste per la partecipazione a gare pubbliche	(Bassa) 1,5
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Potenziati rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (ASL, Ispettorato del lavoro, VVdF, Medico Competente)	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Partecipazione in fase di qualifica dei fornitori	(Bassa) 1,5
	Supporto operativo alla funzione Bid Proposal fornendo dati o procedure in essere richieste per la partecipazione a gare pubbliche / tra privati Potenziali visite presso i clienti o i siti dei clienti per realizzare attività di audit in collaborazione con i PM che si occupano del delivery dei servizi	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Fornitura di budget e stima dei costi annuali	(Molto bassa) 1
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Bassa) 2
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Supervisione del rispetto delle procedure aziendali (in materia di sicurezza del lavoro e igiene del luogo di lavoro) e dell'efficacia delle stesse come RSPP	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni)	Funzione nominata RSPP dal Datore di Lavoro	(Media) 3
	Preposto a controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di RSPP	(Media) 3

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Preposto ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di RSPP; Formazione interna del personale secondo quanto disposto dalla Corporate; Predisposizione di documentazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro per conto dei clienti (POS)	(Media) 3
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
VIOLAZIONE DIRITTI SUI SEGNI DISTINTIVI	Gestione dell'utilizzo dei bollini degli enti certificatori nelle pubblicazioni aziendali	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali, colleghi e funzioni internazionali	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce inerenti alla propria area	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1



RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Supporto operativo alla funzione Bid Proposal fornendo dati o procedure in essere richieste per la partecipazione a gare pubbliche	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Bassa) 1,5
	Potenziati rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio (ASL, Ispettorato del lavoro, VVdF, Medico Competente)	
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Partecipazione in fase di qualifica dei fornitori	
	Supporto operativo alla funzione Bid Proposal fornendo dati o procedure in essere richieste per la partecipazione a gare pubbliche / tra privati Potenziali visite presso i clienti o i siti dei clienti per realizzare attività di audit in collaborazione con i PM che si occupano del delivery dei servizi	
	Utilizzo di beni mobili della società	
Reati Societari	Fornitura di budget e stima dei costi annuali	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
Reati contro la personalità individuale	Supervisione del rispetto delle procedure aziendali (in materia di sicurezza del lavoro e igiene del luogo di lavoro) e dell'efficacia delle stesse come RSPP	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione nominata RSPP dal Datore di Lavoro	(Media) 3
	Preposto a controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di RSPP	

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
	Preposto ad adempimenti in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di RSPP; Formazione interna del personale secondo quanto disposto dalla Corporate; Predisposizione di documentazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro per conto dei clienti (POS)	
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Violazione segni distintivi	Gestione dell'utilizzo dei bollini degli enti certificatori nelle pubblicazioni aziendali	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali, colleghi e funzioni internazionali	(Molto bassa) 1
Reati Tributari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce	
	Selezione e gestione dell'ente di certificazione locale e fornitori DPI Controllo esecuzione attività da parte dei fornitori / consegna della merce inerenti alla propria area	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	1,5	1,4	2	1,63	32,6	Rischio basso
Reati corruttivi	1,5	1,67	3	2,06	41,2	Rischio basso
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	2	1	3	2	40	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione segni distintivi	1	1	1	1	20	Rischio molto basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.11. MARKETING & COMMS [MAR]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Collaborazione nella selezione di fornitori legati alla propria area (per eventi, formazione)	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Molto bassa) 1
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Molto bassa) 1
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Gestione delle pubblicazioni aziendali / presentazioni / utilizzando opere protette dal diritto d'autore (foto)	(Bassa) 2
	Gestione di eventi con potenziale utilizzo di musica, gestendone i diritti (SIAE) qualora non fossero inclusi nel contratto location	(Bassa) 2
	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
VIOLAZIONE DIRITTI SUI SEGNI DISTINTIVI	Gestione delle pubblicazioni aziendali / presentazioni / utilizzando segni distintivi di terzi (es. bollini certificazione degli Enti di Certificazione)	(Bassa) 1,5
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Molto bassa) 1
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
Reati corruttivi	Collaborazione nella selezione di fornitori legati alla propria area (per eventi, formazione)	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	
	Utilizzo di beni mobili della società	
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Molto bassa) 1
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
Reati contro la personalità individuale	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	(Molto bassa) 1
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Molto bassa) 1
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o la posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Gestione delle pubblicazioni aziendali / presentazioni / utilizzando opere protette dal diritto d'autore (foto)	(Bassa) 2
	Gestione di eventi con potenziale utilizzo di musica, gestendone i diritti (SIAE) qualora non fossero inclusi nel contratto location	
	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	



REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Violazione segni distintivi	Gestione delle pubblicazioni aziendali / presentazioni / utilizzando segni distintivi di terzi (es. bollini certificazione degli Enti di Certificazione)	(Bassa) 1,5
Reati Tributari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Molto bassa) 1
	Fruizione di rimborsi spese in caso di trasferta	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	
	Selezione propri fornitori e verifica erogazione bene o servizio Compilazione ordine fornitore e sottoposizione all'AD per autorizzazione e all'amministrazione per caricamento sul gestionale	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	1	1,4	2	1,47	29,4	Rischio basso
Reati corruttivi	2	1,67	3	2,22	44,4	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	1	1	4	2	40	Rischio basso
Reati di terrorismo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	1	1	4	2	40	Rischio basso
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	1	1	3	1,67	33,4	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	2	1,67	1	1,56	31,2	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione segni distintivi	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	1	1	3	1,67	33,4	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.12. BID PROPOSAL [BID]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Predisposizione documentazione amministrativa inerente alla partecipazione alle gare pubbliche e raccolta documentazione tecnica da parte dei PM	(Media) 3
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Caricamento documentazione di gara sul portale dell'Ente pubblico	(Bassa) 2
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 2
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Gestione richiesta di offerta tramite portale cliente e produzione documentazione tecnica e di offerta definita dal PM di riferimento o dalla Direzione	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Molto bassa) 1
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Molto bassa) 1
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici di terzi (portali procurement dei clienti)	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della P.A. per caricamento documentazione di gara	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della P.A. per caricamento documentazione di gara	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e colleghi	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Gestione richiesta di offerta tramite portale cliente e produzione documentazione tecnica e di offerta definita dal PM di riferimento o dalla Direzione	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Caricamento documentazione di gara sul portale dell'Ente pubblico	(Media) 3
	Predisposizione documentazione amministrativa inerente alla partecipazione alle gare pubbliche e raccolta documentazione tecnica da parte dei PM	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
Reati corruttivi	Gestione richiesta di offerta tramite portale cliente e produzione documentazione tecnica e di offerta definita dal PM di riferimento o dalla Direzione	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Molto bassa) 1
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
Reati contro la personalità individuale	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Funzione preposta ad adempimenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro in qualità di dipendente	(Molto bassa) 1
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della P.A. per caricamento documentazione di gara	(Bassa) 1,5
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici dell'ente	
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici di terzi (portali procurement dei clienti)	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto d'autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e colleghi	(Molto bassa) 1
Reati Tributari	Gestione richiesta di offerta tramite portale cliente e produzione documentazione tecnica e di offerta definita dal PM di riferimento o dalla Direzione	(Molto bassa) 1
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	Rischio basso
Reati corruttivi	1	1,67	3	1,89	37,8	Rischio basso
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	1	1	4	2	40	Rischio basso
Reati di terrorismo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	1	1	4	2	40	Rischio basso
Riciclaggio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati transnazionali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di immigrazione	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Scarichi di acque reflue industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	1	1	3	1,67	33,4	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.13. COMMERCIAL DIRECTOR [COM]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Verifica delle referenze / requisiti per lo sbarramento alla partecipazione di gare pubbliche con relativa partecipazione alla fornitura di documentazione richiesta dal capitolato di gara; In qualità di PM, monitoraggio SAL di progetto collegato a step di fatturazione cliente pubblico	(Media) 2,5
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corrottivi e concussione	Eventuale interazione con RUP in caso di verifiche su requisiti di gara; Partecipazione alle conferenze dei servizi e ad incontri con gli enti per la verifica della documentazione prodotta (AIA, Valutazione di impatto ambientale) per conto dei clienti	(Molto bassa) 1
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Verifica delle condizioni contrattuali richieste dai clienti Gestione di rapporti commerciali diretti con i clienti e attività di negoziazione con gli stessi	(Alta) 4
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list)	(Bassa) 2
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corrottivi e Concussione - Utilità di scambio	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di beni mobili della società	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Media) 3
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire in bilancio (budget)	(Bassa) 2
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte al controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Bassa) 2
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Fornitura di dati, informazioni o documenti ad Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente in qualità di PM	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri (ANAC per opere pubbliche - ARPA - ATS) in qualità di PM	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Partecipazione alla selezione di partner per la costituzione di associazioni, JV o ATI	(Molto bassa) 1
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Esecuzione di adempimenti e controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di team leader dei gruppi di progetto	(Media) 3
	Esecuzione di attività di supervisione di cantieri (alta sorveglianza con gestione di professionisti incaricati di ruoli di legge ex d.lgs. 81/08) Qualifica dei fornitori in fase di selezione (idoneità tecnico professionale) e controlli in fase di esecuzione dei lavori sui subfornitori impiegati sui cantieri (titolo IV D. lgs. 81/08) "chiavi in mano"	(Media) 3
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-ter c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	(Bassa) 2
	Selezione o al controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti prodotti dalle attività ambientali svolte	(Bassa) 2
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Esecuzione di progetti aventi come output due diligence di incidenza ambientale per il cliente o Valutazione Impatto Ambientale per l'ente in relazione al sito del committente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Gestione di progetti aventi come output la progettazione di impianti di trattamento acque (realizzato e gestito da terzi)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Media) 3
	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Gestione progetti aventi come oggetto ordini di bonifica con sorveglianza delle attività svolte dalle imprese terze (inerenti la cantieristica e lo smaltimento)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Gestione di adempimenti inerenti alla gestione dei rifiuti in caso di gestione diretta dei cantieri cliente (compilazione FIR)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione	Gestione di adempimenti inerenti alla gestione dei rifiuti in caso di gestione diretta dei cantieri cliente (compilazione FIR)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	(Bassa) 2
	Verifica delle condizioni contrattuali richieste dai clienti Gestione di rapporti commerciali diretti con i clienti e attività di negoziazione con gli stessi	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire in bilancio (budget)	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture	Verifica delle referenze / requisiti per lo sbarramento alla partecipazione di gare pubbliche con relativa partecipazione alla fornitura di documentazione richiesta dal capitolato di gara; In qualità di PM, monitoraggio SAL di progetto collegato a step di fatturazione cliente pubblico	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Media) 2,5
	Verifica delle referenze / requisiti per lo sbarramento alla partecipazione di gare pubbliche con relativa partecipazione alla fornitura di documentazione richiesta dal capitolato di gara; In qualità di PM, monitoraggio SAL di progetto collegato a step di fatturazione cliente pubblico	
Reati corruttivi	Eventuale interazione con RUP in caso di verifiche su requisiti di gara; Partecipazione alle conferenze dei servizi e ad incontri con gli enti per la verifica della documentazione prodotta (AIA, Valutazione di impatto ambientale) per conto dei clienti	(Alta) 4
	Fruizione di rimborsi spese	
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list)	
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	
	Utilizzo di beni mobili della società	
	Verifica delle condizioni contrattuali richieste dai clienti Gestione di rapporti commerciali diretti con i clienti e attività di negoziazione con gli stessi	
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	
	Fornitura di dati, informazioni o documenti ad Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente in qualità di PM	
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire in bilancio (budget)	
	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza in occasione della gestione diretta dei cantieri (ANAC per opere pubbliche - ARPA - ATS) in qualità di PM	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	Gestione rapporti con soci in occasione di azioni di controllo	
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
Possesso di informazioni riservate della Società		
Reati di terrorismo	Partecipazione alla selezione di partner per la costituzione di associazioni, JV o ATI	(Molto bassa) 1

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati contro la personalità individuale	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione dei team di progetto	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Bassa) 1,5
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Esecuzione di adempimenti e controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro in qualità di team leader dei gruppi di progetto	(Media) 3
	Esecuzione di attività di supervisione di cantieri (alta sorveglianza con gestione di professionisti incaricati di ruoli di legge ex d.lgs. 81/08) Qualifica dei fornitori in fase di selezione (idoneità tecnico professionale) e controlli in fase di esecuzione dei lavori sui subfornitori impiegati sui cantieri (titolo IV D. lgs. 81/08) "chiavi in mano"	
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Reati in materia di immigrazione	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	(Bassa) 2
	Selezione o al controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti prodotti dalle attività ambientali svolte	
Reati Associativi	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	(Media) 3
	Gestione rapporti con apicali e sottoposti nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale (inclusi soggetti terzi clienti e fornitori)	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Esecuzione di progetti aventi come output due diligence di incidenza ambientale per il cliente o Valutazione Impatto Ambientale per l'ente in relazione al sito del committente	(Bassa) 2
Scarichi di acque reflue industriali	Gestione di progetti aventi come output la progettazione di impianti di trattamento acque (realizzato e gestito da terzi)	(Molto bassa) 1

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Coordinamento e controllo di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente (incaricati dello smaltimento dei rifiuti prodotti sul cantiere)	(Media) 3
	Gestione dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte in qualità di PM	
Bonifica siti	Gestione progetti aventi come oggetto ordini di bonifica con sorveglianza delle attività svolte dalle imprese terze (inerenti la cantieristica e lo smaltimento)	(Media) 3
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Gestione di adempimenti inerenti alla gestione dei rifiuti in caso di gestione diretta dei cantieri cliente (compilazione FIR)	(Media) 3
Inquinamento o disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
Reati Tributari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a soci in occasione di azioni di controllo	(Bassa) 2
	Fornitura di stime o valutazioni destinate a confluire in bilancio (budget)	
	Fruizione di rimborsi spese	
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti i servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
	Partecipazione alla fase di selezione di fornitori (a partire dalla vendor list) Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nei progetti gestiti in qualità di PM	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Verifica delle condizioni contrattuali richieste dai clienti Gestione di rapporti commerciali diretti con i clienti e attività di negoziazione con gli stessi	(Molto bassa) 1
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	2,5	1,4	2	1,97	39,4	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,67	3	2,89	57,8	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	2	1	3	2	40	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	2	1,13	4	2,38	47,6	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,17	2	2,06	41,2	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	1	1,11	2	1,37	27,4	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	3	1,15	4	2,72	54,4	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	3	1,17	4	2,72	54,4	Rischio medio
Traffico illecito di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Violazione limiti emissione	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	2	1,11	3	2,04	40,8	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.14. WASTE MANAGER [WAS]

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Predisposizione di documentazione finalizzata da ottenere autorizzazioni inerenti ai siti gestiti (AUA)	(Bassa) 1,5
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Inoltro telematico della documentazione finalizzata all'ottenimento di AUA	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Gestione rapporti con Enti Pubblici di competenza in caso di verifiche presso i siti gestiti come team Leader	(Bassa) 2
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica	(Media) 3
	Gestione rapporti diretti con i clienti in fase di negoziazione nuovi progetti / clienti prospect	(Media) 3
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica	(Media) 3
	Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Gestione delle risorse dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente	(Media) 3
	Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Possesso di informazioni riservate della Società	(Bassa) 2
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza di competenza in caso di verifiche presso i siti	(Media) 3
	Predisposizione documentazione per ottenimento AUA verso le Autorità di competenza	(Media) 3
	Predisposizione documentazione trimestrale periodica destinata all'ARPA con dati inerenti alla gestione ambientale dei siti	(Media) 3
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Molto bassa) 1
	Gestione dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Molto bassa) 1
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Esecuzione di adempimenti e controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro finalizzati alla redazione del POS dei siti gestiti per il cliente (in collaborazione con la funzione HSEQ)	(Media) 3
	Esecuzione di attività di supervisione di cantieri (alta sorveglianza con gestione di professionisti incaricati di ruoli di legge ex d.lgs. 81/08)	(Media) 3
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Molto bassa) 1
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Molto bassa) 1
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Molto bassa) 1
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione delle risorse dei team di progetto	(Molto bassa) 1
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione delle risorse dei team di progetto	(Molto bassa) 1
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
accesso a sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	(Bassa) 1,5
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti generati dalle attività ambientali svolte presso i siti in qualità di produttore	(Media) 3
	Selezione e controllo in fase operativa dei fornitori incaricati dello smaltimento e/o del trasporto dei rifiuti	(Media) 3
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Gestione rapporti con apicali, colleghi, funzioni internazionali di Gruppo e terze parti	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Attività di predisposizione dei documenti per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'esecuzione degli interventi (AUA) Gestione rapporti con soggetti terzi (clienti e fornitori) nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale	(Bassa) 2

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti a siti potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni allo scarico in fognatura	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Gestione dei rifiuti generati dalle attività ambientali svolte presso i siti in qualità di produttore	(Media) 3
	Selezione e controllo in fase operativa dei fornitori incaricati dello smaltimento e/o del trasporto dei rifiuti	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti alla bonifica di suolo, sottosuolo o acque	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Compilazione dei formulari (FIR) in qualità di produttori dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte presso i siti cliente	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione	Compilazione dei formulari (FIR) in qualità di produttori dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte presso i siti cliente	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452-quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti)	Negoziante dei subappaltatori in materia di rifiuti nel caso di cantieri chiavi in mano	(Media) 3
	Verifica delle autorizzazioni e certificazioni di tutta la filiera in qualità di Gestore Ambientale (trasportatori, smaltitori)	(Media) 3
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni alle emissioni su cui possono avere impatto le attività ambientali svolte	(Molto bassa) 1
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Molto bassa) 1

RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
AMBIENTALE - Art. 256-bis comma 3 (Combustione illecita di rifiuti)	Gestione dei rifiuti generati dalle attività ambientali svolte presso i siti in qualità di produttore	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Gestione rapporti diretti con i clienti in fase di negoziazione nuovi progetti / clienti prospect	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	(Bassa) 2
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	(Bassa) 2



RISCHIO DI REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DELLA MINACCIA
	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	(Molto bassa) 1

La seguente matrice riporta le attività a rischio e le valutazioni di rischio suddivise per gruppi di reato e, per ogni gruppo, viene indicata la probabilità di accadimento (la media delle probabilità di accadimento delle attività a rischio per i reati facenti parte dello specifico gruppo).

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Truffe e frodi ai danni della P.A.	Inoltro telematico della documentazione finalizzata all'ottenimento di AUA	(Bassa) 1,5
	Predisposizione di documentazione finalizzata da ottenere autorizzazioni inerenti ai siti gestiti (AUA)	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	
Reati corruttivi	Fruizione di rimborsi spese	(Media) 3
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica	
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	
	Gestione delle risorse dei team di progetto	
	Gestione rapporti con Enti Pubblici di competenza in caso di verifiche presso i siti gestiti come team Leader	
	Gestione rapporti diretti con i clienti in fase di negoziazione nuovi progetti / clienti prospect	
	Utilizzo di beni mobili della società	
Reati Societari	Fornitura di dati, informazioni o documenti a funzioni preposte ai controlli (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	(Media) 3
	Gestione rapporti con Autorità di Vigilanza di competenza in caso di verifiche presso i siti	
	Gestione rapporti con funzioni preposte ai controllo (OdV, Internal Audit e Compliance di Corporate)	
	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
	Possesso di informazioni riservate della Società	
	Predisposizione documentazione per ottenimento AUA verso le Autorità di competenza	
	Predisposizione documentazione trimestrale periodica destinata all'ARPA con dati inerenti alla gestione ambientale dei siti	
Reati contro la personalità individuale	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Molto bassa) 1
	Gestione dei team di progetto	
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Market abuse	Possesso di informazioni riservate del Gruppo AECOM con impatto sul titolo della Casamadre quotata in borsa (NYSE)	(Molto bassa) 1

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Esecuzione di adempimenti e controlli in materia di igiene e sicurezza sul lavoro finalizzati alla redazione del POS dei siti gestiti per il cliente (in collaborazione con la funzione HSEQ)	(Media) 3
	Esecuzione di attività di supervisione di cantieri (alta sorveglianza con gestione di professionisti incaricati di ruoli di legge ex d.lgs. 81/08)	
Riciclaggio	Fruizione di rimborsi spese	(Molto bassa) 1
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	
Reati transnazionali	Gestione dei rapporti con manager internazionali del gruppo	(Bassa) 2
Reati in materia di immigrazione	Coordinamento di squadre di fornitori terzi in occasione della gestione diretta dei cantieri cliente	(Bassa) 1,5
	Gestione delle risorse dei team di progetto	
Reati informatici	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della società	(Bassa) 1,5
	Utilizzo di servizi di accesso a internet o posta elettronica aziendale	
	Utilizzo di strumenti informatici aziendali (PC, File server, supporti di salvataggio)	
Violazione copyright	Utilizzo di opere protette dal diritto di autore (software installati su PC)	(Molto bassa) 1
Abbandono di rifiuti	Gestione dei rifiuti generati dalle attività ambientali svolte presso i siti in qualità di produttore	(Media) 3
	Selezione e controllo in fase operativa dei fornitori incaricati dello smaltimento e/o del trasporto dei rifiuti	
Reati Associativi	Attività di predisposizione dei documenti per l'ottenimento delle autorizzazioni necessarie per l'esecuzione degli interventi (AUA) Gestione rapporti con soggetti terzi (clienti e fornitori) nella realizzazione dei progetti aziendali con impatto ambientale	(Bassa) 2
	Gestione rapporti con apicali, colleghi, funzioni internazionali di Gruppo e terze parti	
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti a siti potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	(Bassa) 2
Scarichi di acque reflue industriali	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni allo scarico in fognatura	(Bassa) 2
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Gestione dei rifiuti generati dalle attività ambientali svolte presso i siti in qualità di produttore	(Media) 3
	Selezione e controllo in fase operativa dei fornitori incaricati dello smaltimento e/o del trasporto dei rifiuti	
Bonifica siti	Gestione di commesse (o ordini di lavoro) inerenti alla bonifica di suolo, sottosuolo o acque	(Media) 3
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Compilazione dei formulari (FIR) in qualità di produttori dei rifiuti connessi alle attività ambientali svolte presso i siti cliente	(Media) 3

REATO	ATTIVITÀ A RISCHIO DI REATO	VALUTAZIONE PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO
Traffico illecito di rifiuti	Negoziazione dei subappaltatori in materia di rifiuti nel caso di cantieri chiavi in mano	(Media) 3
	Verifica delle autorizzazioni e certificazioni di tutta la filiera in qualità di Gestore Ambientale (trasportatori, smaltitori)	
Violazione limiti emissione	Gestione commesse inerenti a siti che necessitano di autorizzazioni alle emissioni su cui possono avere impatto le attività ambientali svolte	(Molto bassa) 1
Inquinamento o disastro ambientale	Coordinamento attività di progetto potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente, anche in concorso con il cliente Gestione diretta di cantieri potenzialmente in grado di provocare danni all'ambiente	(Bassa) 2
Combustione illecita di rifiuti	Gestione dei rifiuti generati dalle attività ambientali svolte presso i siti in qualità di produttore	(Bassa) 2
Reati Tributari	Fruizione di rimborsi spese	(Bassa) 2
	Fruizione di servizi da altre società del Gruppo (Corporate)	
	Generazione della lista di subfornitori avvallata dal committente con attività di prequalifica Approvazione formale della fattura dei fornitori coinvolti nel progetto	
	Gestione rapporti diretti con i clienti in fase di negoziazione nuovi progetti / clienti prospect	
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	In qualità di PM inserimento di dati nel software di gestione commesse / progetti inerenti ai SAL corrispondenti a step di fatturazione cliente	(Molto bassa) 1
	Autorizzazione delle fatture passive inerenti ai servizi di competenza dei progetti: il costo viene quindi allocato alla commessa	
	Possesso di credenziali di accesso a sistemi informatici o telematici della Società	

La seguente matrice riporta la valutazione del rischio per gruppi di reati rispetto alla funzione di riferimento. Per ogni gruppo di reato viene indicata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	1,5	1,4	2	1,63	32,6	Rischio basso
Reati corruttivi	3	1,67	3	2,56	51,2	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Reati di terrorismo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati contro la personalità individuale	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Market abuse	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Riciclaggio	1	1	2	1,33	26,6	Rischio basso
Reati transnazionali	2	1	3	2	40	Rischio basso
Reati in materia di immigrazione	1,5	1	1	1,17	23,4	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,67	1	1,39	27,8	Rischio basso
Violazione copyright	1	1,67	1	1,22	24,4	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	3	1,13	4	2,71	54,2	Rischio medio
Violazione segni distintivi	0	0	0	0	0	Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Violazione brevetti ed esclusive industriali	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Frodi in commercio	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Associativi	2	1,17	2	1,72	34,4	Rischio basso
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	2	1	2	1,67	33,4	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	2	1,11	2	1,7	34	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	3	1	4	2,67	53,4	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Bonifica siti	3	1,15	4	2,72	54,4	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	3	1,17	4	2,72	54,4	Rischio medio
Traffico illecito di rifiuti	3	1,15	3	2,38	47,6	Rischio medio
Violazione limiti emissione	1	1,17	2	1,39	27,8	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	LIVELLO DI RISCHIO
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	2	1,11	3	2,04	40,8	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	2	1,13	3	2,04	40,8	Rischio basso
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati Tributari	2	1	3	2	40	Rischio basso
Contrabbando	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	0	0	0	0	0	Non Applicabile
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	0	0	0	0	0	Non Applicabile

4.15. RIEPILOGO PER ENTE

La seguente matrice riporta la sintesi riepilogativa delle valutazioni del rischio per gruppi di reati rispetto a tutte le funzioni mappate nei capitoli precedenti. Per ogni gruppo di reati vengono riportati i dati delle funzioni dell'ente in relazione alle quali il sistema ha elaborato il livello di rischio maggiore. Per ogni gruppo di reati viene riportata la probabilità di accadimento, la vulnerabilità e l'impatto. Il risultato della media fra i tre valori esprime il livello di rischio per il gruppo di reati, esposto nella successiva colonna in termini percentuali. La penultima colonna riporta gli acronimi delle funzioni aziendali - così come riportati nei titoli dei capitoli - in relazione alle quali il sistema ha elaborato tale livello di rischio. Infine, il livello di rischio viene riportato in modo testuale, per una immediata comprensione (Non applicabile, molto basso, basso, medio, alto, critico).

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	FUNZIONI AZIENDALI	LIVELLO DI RISCHIO
Reati inerenti finanziamenti pubblici	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Truffe e frodi ai danni della P.A.	3	1,4	2	2,13	42,6	AD, B&P BL, Bid, ENV BL, Fin, Tech ENV	Rischio basso
Reati corruttivi	4	1,7	3	2,89	57,8	AD, B&P BL, Com, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV	Rischio medio
Reati monetari e inerenti i valori in bollo	1	1	1	1	20	Fin	Rischio molto basso
Reati Societari	3	1	4	2,67	53,4	AD, B&P BL, CdA, Com, ENV BL, Fin, HR, QHSE, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio medio
Reati di terrorismo	1,5	1	1	1,17	23,4	AD, CdA, ENV BL, Fin, Tech ENV	Rischio molto basso
Reati contro la personalità individuale	1,5	1	1	1,17	23,4	AD, Com, Fin, Tech B&P	Rischio molto basso
Market abuse	1,5	1	1	1,17	23,4	AD, B&P BL, CdA, Com, ENV BL, Fin, Tech B&P, Tech ENV	Rischio molto basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	FUNZIONI AZIENDALI	LIVELLO DI RISCHIO
Reati in materia di salute e sicurezza sul lavoro	4	1	4	3	60	AD	Rischio medio
Riciclaggio	2	1	2	1,67	33,4	AD, B&P BL, CdA, ENV BL, Fin, Tech ENV	Rischio basso
Reati transnazionali	3	1	3	2,33	46,6	AD, Fin	Rischio medio
Reati in materia di immigrazioni	1,5	1	1	1,17	23,4	AD, B&P BL, ENV BL, Fin, Tech B&P, Was	Rischio molto basso
Reati informatici	1,5	1,7	1	1,39	27,8	AD, B&P BL, Bid, Com, ENV BL, Fin, HR, Leg, Mar, QHSE, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio basso
Violazione copyright	2	1,7	1	1,56	31,2	Mar	Rischio basso
Abbandono di rifiuti	3	1,1	4	2,71	54,2	AD, ENV BL, Leg, Tech B&P, Was	Rischio medio
Violazione segni distintivi	1,5	1	1	1,17	23,4	Mar	Rischio molto basso
Violazione brevetti ed esclusive industriali	1	1	1	1	20	B&P BL, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV	Rischio molto basso
Frodi in commercio	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Reati Alimentari	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Reati Associativi	3	1,2	2	2,06	41,2	AD, B&P BL, CdA, Com, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV	Rischio basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	FUNZIONI AZIENDALI	LIVELLO DI RISCHIO
Reati per specie animali o vegetali selvatiche protette	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	2	1	2	1,67	33,4	Com, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio basso
Scarichi di acque reflue industriali	2	1,1	2	1,7	34	ENV BL, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio basso
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	3	1	4	2,67	53,4	Com, Tech B&P, Was	Rischio medio
Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Bonifica siti	3	1,1	4	2,72	54,4	AD, Com, ENV BL, Tech ENV, Was	Rischio medio
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	3	1,2	4	2,72	54,4	Com, Leg, Tech B&P, Was	Rischio medio
Traffico illecito di rifiuti	3	1,1	3	2,38	47,6	AD, Was	Rischio medio
Violazione limiti emissione	1	1,2	2	1,39	27,8	B&P BL, CdA, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio basso
Commercio di fauna o flora in via di estinzione o pericolosa	0	0	0	0	0		Non Applicabile

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	FUNZIONI AZIENDALI	LIVELLO DI RISCHIO
Detenzione di fauna selvatica	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Utilizzo di sostanze lesive per l'ozono	1	1,1	2	1,38	27,6	B&P BL, CdA, Tech B&P	Rischio basso
Inquinamento provocato dalle navi	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Inquinamento o disastro ambientale	2	1,1	3	2,04	40,8	Com, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio basso
Traffico o abbandono di materiale radioattivo	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Razzismo e Xenofobia	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Combustione illecita di rifiuti	2	1,1	3	2,04	40,8	Tech B&P, Was	Rischio basso
Frode sportiva e scommesse abusive	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Reati Tributari	3	1	3	2,33	46,6	AD, CdA, Fin	Rischio medio
Contrabbando	0	0	0	0	0		Non Applicabile
Reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	1	1	1	1	20	AD, B&P BL, Bid, Com, ENV BL, Fin, HR, Leg, Mar, QHSE, Tech B&P, Tech ENV, Was	Rischio molto basso
Reati contro il patrimonio culturale	1	1	1	1	20	B&P BL, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV	Rischio molto basso

GRUPPI DI REATI	PROB. PER GRUPPI DI REATI	VULNERABILITA'	POTENZIALE IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI	LIVELLO DI RISCHIO PER GRUPPI DI REATI IN %	FUNZIONI AZIENDALI	LIVELLO DI RISCHIO
Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	1	1	1	1	20	B&P BL, ENV BL, Tech B&P, Tech ENV	Rischio molto basso

5. PIANO DI GESTIONE DEL RISCHIO

Sulla base degli esiti indicati nelle Mappe di cui all'Allegato 1) e al capitolo 4. del presente documento è stato possibile elaborare il "Piano di gestione del rischio", che identifica i protocolli preventivi già esistenti o da elaborare per l'abbattimento del rischio di reato ad una misura accettabile (da intendersi nella residuale "possibilità di commettere un illecito solo violando dolosamente un protocollo preventivo").

Il piano è rappresentato dalla seguente tabella, in cui sono indicate le seguenti informazioni:

- i rischi di reato da prevenire (ovvero i singoli Reati da prevenire);
- i protocolli preventivi per l'abbattimento del rischio di reato al livello ritenuto accettabile dall'Ente;
- lo stato di attuazione dei protocolli (Attuato/In Attuazione) e l'esistenza delle procedure operative;
- la priorità di intervento dell'implementazione dei seguenti protocolli/procedure (alta / media / bassa).
- il riferimento ai protocolli della Società (se attuati).

Le procedure operative già formalizzate dalla Società, dovranno essere valutate in ottica 231 per verificare la loro efficacia come protocolli preventivi in relazione ai correlati Reati presupposto.

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
Tutti	Collegio Sindacale	Attuato	-	Collegio Sindacale in carica
	Organismo di Controllo	Attuato	-	Organismo di Controllo nominato contestualmente all'approvazione del Modello (Organismo di Vigilanza)
	Funzione di Internal Audit	Attuato	-	Funzione di Internal Audit di Gruppo
	Funzione di conformità alle norme (compliance)	Attuato	-	Funzione Compliance di Gruppo
	Funzione di risk office	Attuato	-	Comitato di Risk Control di Corporate
	Funzione Risk & Quality	Attuato	-	Funzione QHSE locale e di Corporate
	Società di revisione e certificazione del bilancio	Attuato	-	Società di revisione e certificazione del Bilancio nominata dall'Assemblea
	Fiscalista	Attuato	-	Contratto in essere con Fiscalista esterno
	Funzione Legale	Attuato	-	Funzione di revisione contratti interna e supporto Legale da Casamadre

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Attuazione di codici deontologici per la corporate governance	Attuato	-	Codici di corporate governance della Corporate
	Regolamento Organismo di Controllo	Attuato	-	Documento in fase di redazione da parte dell'Organismo neo nominato
	Sistema di deleghe e procure formalizzato	Attuato	-	Sistema di deleghe formalizzato: Approval_Matrix_EMEA_R2EMEA_001_PL1; EMEA_Approval_Matrix-Process_Diagram Sistema di deleghe e procure formalizzato in visura
	Sistema dei controlli permanenti di I e II livello formalizzato (Banche e società vigilate)	Attuato	-	Sistema di Audit interno effettuato da Casamadre
	Sistema di controllo di gestione (esistenza della funzione di controllo di gestione, procedura di controllo di gestione, sistemi informatici a supporto del controllo di gestione)	Attuato	-	Dipartimento Finance con funzione di Controllo di Gestione Sistema di Reporting verso Corporate in relazione alle commesse
	Piano retributivo e premiale formalizzato	Attuato	-	Piano retributivo e premiale formalizzato; Spot bonus awards EMEA
	Sistema sanzionatorio e disciplinare formalizzato	Attuato	-	Sistema sanzionatorio e disciplinare 231; Disciplinary Code EMEA Italy
	Codice Etico	Attuato	-	Codice Etico 231
	Piano di formazione formalizzato	Attuato	-	Formazione 231
	Codice Comportamentale	Attuato	-	Aecom_Code_of_Conduct_ENGLISH
	Analisi dei rischi di reato	Attuato	-	Risk Assessment 231_2023
	Analisi dei rischi in materia di igiene e sicurezza sui luoghi di lavoro	Attuato	-	DVR aggiornato

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Analisi dei rischi dei dati e delle informazioni	Attuato	-	Analisi dei rischi privacy
	Analisi dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale 14001 ; Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali: ? categoria 9, classe A "bonifica dei siti"; ? categoria 8, classe D "commercio /o intermediazione di rifiuti pericolosi e non".
	Sistemi di gestione certificati (ISO 9001 - ISO 27001 - Visio 2000)	Attuato	-	Possesso e mantenimento dei sistemi di gestione della qualità, salute, sicurezza e ambiente certificati: ? sistema di gestione della qualità - certificato ISO 9001 (dal 2005); ? sistema di gestione ambiente - certificato ISO 14001 (dal 2010); ? sistema di
	Formalizzazione dell'organigramma aziendale	Attuato	-	Organigramma aziendale
	Formalizzazione di mansionario	Attuato	-	Mansionario incluso nei sistemi di gestione certificati
	Formalizzazione di procedure operative	Attuato	-	Procedure di Corporate Procedure locali Procedure operative incluse nei sistemi di gestione certificati
	Sistemi di comunicazione alle funzioni preposte ai controlli (Segnalazioni)	Attuato	-	Sistema di Segnalazione all'Organismo di Vigilanza (sistema whistleblowing)
	Sistemi di comunicazione alle funzioni preposte ai controlli (Flussi informativi)	Attuato	-	Procedura Flussi Informativi all'Organismo di Vigilanza
	Clausole contrattuali 231/2001 per prevenzione rischi indotti da terzi (outsourcer, consulenti, mandatari, rappresentanti)	Attuato	-	Procedura Clausole contrattuali ex D. Lgs. 231/01
	Sistemi di tutela del segnalante (Whistleblowing)	Attuato	-	Procedura whistleblowing
Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Controlli legali su contrattualistica e documentazione per la P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA Supporto di studi legali esterni

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura Stato di Avanzamento Lavori per opere pubbliche	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	Procedura verifiche e collaudi opere pubbliche	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL2
	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Regolamenti di Utilizzo servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	Attuato	-	Policy interne e di Corporate in materia IT
	Regolamenti privacy e sicurezza per amministratori di sistema e funzione IT	Attuato	-	Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
	Protocollo indagini e comunicazioni all'AGO, PG e PS	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro la PA; Parte Speciale Reati Tributari
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Art. 322-bis c.p.(Peculato, concus., induz. indeb. a dare o	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
promet. util., corruz. e istigaz. alla corruz. di membri delle Corti intern. o degli organi delle C.E. o di assemblee parlam. intern. o di o	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)	Codice comportamentale anticorruzione tra privati	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global
	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture a società private	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Parte Speciale Reati contro la PA
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Procedure rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	UNI ISO 37001:2016 Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione	Non attuato	-	
Art. 457 c.p. (Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede)	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
Art. 459 c.p. (Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati)	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
Art. 464 c.p. (Uso di valori di bollo contraffatti o alterati)	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Protocollo Comunicazioni sociali, ai soci e ai terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; AECOM Financial and Accounting Manual: - Reporting F1002 External Communication Policy AECOM Global
Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Protocollo Regolamento comportamentale per verifiche di Organi e funzioni di controllo	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; Parte Speciale Reati Tributari
Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Protocollo Comunicazioni sociali, ai soci e ai terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; AECOM Financial and Accounting Manual: - Reporting F1002 External Communication Policy AECOM Global
Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura gestione rapporti con organi di informazione e stampa	Attuato	-	External Communication Policy AECOM Global; Social Media Do'S and Dont's AECOM Global; Social Media Employees Guide AECOM Global
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Regolamento di gestione delle informazioni riservate e privilegiate	Attuato	-	U.S. Federal Data and Controlled Unclassified information AECOM Global; U.S. Federal Government Organizational Conflict of Interest (OC) Screening Procedure - AECOM Global
Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Protocollo Indagini, verifiche e comunicazioni Autorità di Vigilanza	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
internazionale o di eversione dell'ordine democratico)	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Procedure rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Procedure rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Procedure in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Regolamenti di Utilizzo servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	Attuato	-	Policy interne e di Corporate in materia IT
Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
informazioni privilegiate)	Procedura Informazioni privilegiate	Attuato	-	U.S. Federal Data and Controlled Unclassified information AECOM Global; U.S. Federal Government Organizational Conflict of Interest (OC) Screening Procedure - AECOM Global
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura rapporti con terze parti correlate	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)	Formalizzazione di deleghe, nomine e procure	Attuato	-	Nomina RSPP Nomina MC e Preposti
	Individuazione del Datore di Lavoro	Attuato	-	Individuazione del Datore di Lavoro nel Legale Rappresentante e AD
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. a) per la realizzazione, modifica, manutenzione e verifiche periodiche degli ambienti da lavoro supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. a) per l'acquisto e la gestione dei DPI supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. a) per l'acquisto, noleggio, messa in servizio di nuove attrezzature e modifica di quelle esistenti supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. a) per l'adozione e gestione delle sostanze e miscele supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. a) per l'installazione, la trasformazione, l'ampliamento e la manutenzione di impianti tecnologici	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. b) per l'aggiornamento della valutazione dei rischi e per la gestione delle prescrizioni del DVR e dei piani di miglioramento supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. c) per la gestione dei contratti di appalto o d'opera supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	<p>Attuato</p>	<p>-</p>	<p>Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001</p>
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. c) per la gestione di cantieri temporanei o mobili supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	<p>Attuato</p>	<p>-</p>	<p>Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001</p>
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. c) per le riunioni periodiche (in caso di numero di dipendenti superiore a 15) per la consultazione e partecipazione dei lavoratori supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	<p>Attuato</p>	<p>-</p>	<p>Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001</p>
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. c) piano di emergenza e primo soccorso supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	<p>Attuato</p>	<p>-</p>	<p>Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001</p>

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. d) per la gestione della sorveglianza sanitaria supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. e) per la gestione dell'informazione , formazione e addestramento dei lavoratori supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. f) per la vigilanza sul rispetto delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	<p>Procedure ex art. 30 comma 1 lett. g) per la corretta gestione delle prescrizioni legali e di altro tipo correlate all'attività dell'azienda supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività</p>	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure ex art. 30 comma 1 lett. h) per le verifiche periodiche dell'applicazione ed efficacia delle procedure adottate (piano di audit del DDL) supportate da relativa modulistica di registrazione dell'esecuzione dell'attività	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
	Sistema gestionale conforme a standard ISO 45001:2018 (BS OHSAS 18001:2007)/ UNIINAIL	Attuato	-	Sistema di gestione certificato ISO 45001
Art. 648 c.p. (Ricettazione)	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedura Interessi degli amministratori nelle operazioni sociali	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura verifiche partner per A.T.I. e joint ventures	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Parte Speciale Reati contro la PA
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Procedure rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura verifiche partner per A.T.I. e joint ventures	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Parte Speciale Reati contro la PA
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Procedure rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)	Assetto di corporate governance che prevede l'attribuzione ad un organo collegiale delle decisioni di investimenti in azienda di denari provenienti da canali diversi rispetto al ciclo attivo (per es finanziamenti di soci, aumenti di capitale)	Attuato	-	Assetto di corporate governance che prevede l'attribuzione al Consiglio di Amministrazione delle decisioni di investimenti in azienda di denari provenienti da canali diversi rispetto al ciclo attivo (per es finanziamenti di soci, aumenti di capitale)
	Assetto di corporate governance che prevede l'attribuzione ad un organo collegiale delle decisioni su operazioni di reinvestimento degli utili aziendali in settori diversi dal core business	Attuato	-	Assetto di corporate governance che prevede l'attribuzione al Consiglio di Amministrazione delle decisioni su operazioni di reinvestimento degli utili aziendali in settori diversi dal core business
	Formalizzazione di procedure per la tracciabilità delle movimentazioni dei conti correnti	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura verifiche partner per A.T.I. e joint ventures	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Parte Speciale Reati contro la PA
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
	Protocollo indagini e comunicazioni all'AGO, PG e PS	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro la PA; Parte Speciale Reati Tributari
TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
	Protocollo indagini e comunicazioni all'AGO, PG e PS	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro la PA; Parte Speciale Reati Tributari

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Procedure informatiche per il monitoraggio della scadenza dei permessi di soggiorno	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Sicurezza ISO 45001
Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)	Procedura di gestione del personale (assunzione, contratto, formazione e valutazione performance)	Attuato	-	Procedure HR di Corporate: - Disciplinary Code EMEA Italy; - Employee Handbook EMEA Italy; - Recruitment and Selection EMEA; - Spot bonus awards EMEA; - Work Schedule EMEA Italy; - Employee Referral procedure; - Long service awards AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006; Gestione orario di lavoro
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
ad un sistema informatico o telematico)	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p.	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
(Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	Certificazione ISO 27001 - Sicurezza delle informazioni	Non attuato	-	

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure utilizzo strumenti informatici e servizi telematici	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy policy
AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di selezione e/o controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti speciali non pericolosi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti speciali pericolosi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
VIOLAZIONE DIRITTI SUI SEGNI DISTINTIVI	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure utilizzo strumenti informatici e servizi telematici	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy policy
VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI	Codice Etico	Attuato	-	Codice Etico 231
	Procedure audit presso clienti	Attuato	-	Documentazione contrattuale con i clienti e NDA
ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura selezione appaltatori e subappaltatori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Protocollo gestione acquisizioni, A.T.I. e JV (istruttoria controlli di legalità)	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_02_PR1; Parte Speciale Reati contro la PA
AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Formalizzazione e datazione di nomine e deleghe (puntuali ed espresse) a soggetti tecnicamente idonei e qualificati	Attuato	-	Iscrizione all'Albo Gestori Ambientali
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Gestione degli Indicatori Ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	In caso di impianti sottoposti ad autorizzazione, Procedure di gestione adempimenti (attività operative) previsti dalle autorizzazioni	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Nomina e consultazione di un Verificatore accreditato per la correttezza delle scelte del programma ambientale	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 certificato da parte di Ente Accreditato
	Procedure di gestione delle attività di selezione e/o controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione delle attività eseguite in stabilimenti, depositi, impianti, processi produttivi potenzialmente idonei a distruggere o deteriorare habitat naturali	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Procedure operative inerenti il trasporto di sostanze potenzialmente idonee a distruggere o deteriorare habitat naturali	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali	Definizione ed implementazione di una politica ambientale vincolante per l'impresa	Attuato	-	Politica integrata di Salute e Sicurezza e Ambiente (Safety Health and Environment)
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa e Gestionale preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Formalizzazione e datazione di nomine e deleghe (puntuali ed espresse) a soggetti tecnicamente idonei e qualificati	Attuato	-	Iscrizione all'Albo Gestori Ambientali
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Gestione degli Indicatori Ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	In caso di impianti sottoposti ad autorizzazione, Procedure di gestione adempimenti (attività operative) previsti dalle autorizzazioni	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Nomina e consultazione di un Verificatore accreditato per la correttezza delle scelte del programma ambientale	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 certificato da parte di Ente Accreditato
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo degli impianti o processi di trattamento delle acque industriali	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Procedure operative di gestione e controllo delle acque reflue industriali	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Procedure operative di gestione e controllo di potenziale sversamento o scarico (accidentale) in pozzi a perdere o nella rete fognaria	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali: definizione di priorità, obiettivi e programma ambientale del sito	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	In caso di impianti sottoposti ad autorizzazione, Procedure di gestione adempimenti (attività operative) previsti dalle autorizzazioni	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure operative di gestione e controllo dei trasporti di rifiuti o materiali sfusi con necessità di autorizzazione	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 e Procedura di Gestione dei rifiuti Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali - categoria 8, classe D "commercio /o intermediazione di rifiuti pericolosi e non".
	Procedure operative di gestione e controllo dei trasporti di rifiuti o materiali sfusi	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 e Procedura di Gestione dei rifiuti Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali - categoria 8, classe D "commercio /o intermediazione di rifiuti pericolosi e non".
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di Piani, Procedure gestionali e controlli inerenti l'adempimento a ordini di bonifica di beni immobili, sottosuolo, acque o aria	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo della bonifica di beni immobili, sottosuolo, acque o aria	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali - categoria 9, classe A "bonifica dei siti"
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
obbligatorie e dei formulari	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo degli adempimenti inerenti ai registri obbligatori e ai formulari	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 e Procedura di Gestione dei rifiuti; Sistema gestionale per la gestione dei rifiuti (registro carico e scarico) Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali - categoria 8, classe D "commercio /o intermediazione di rifiuti pericolosi e non".
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo degli adempimenti inerenti ai registri obbligatori e ai formulari	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 e Procedura di Gestione dei rifiuti; Sistema gestionale per la gestione dei rifiuti (registro carico e scarico) Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali - categoria 8, classe D "commercio /o intermediazione di rifiuti pericolosi e non".

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452- quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di ri	Codici comportamentali, procedure operative di gestione e controllo relative ad azioni commerciali aventi ad oggetto rifiuti	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 e Procedura di Gestione dei rifiuti Iscrizione all'Albo dei Gestori Ambientali - categoria 8, classe D "commercio /o intermediazione di rifiuti pericolosi e non".
	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo delle spedizioni di rifiuti	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato / Procedura gestione rifiuti
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo di stabilimenti, depositi, impianti, processi produttivi potenzialmente idonei a generare emissioni	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 3, comma 6, Legge 28 dicembre 1993, n. 549 Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente - Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive per l'ozono	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure operative di gestione e controllo delle attività di commercializzazione ed esportazione di sostanze lesive per lo strato di ozono	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001
	Procedure operative di gestione e controllo delle attività di detenzione e consumo di sostanze lesive per lo strato di ozono	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale	Definizione ed implementazione di una politica ambientale vincolante per l'impresa	Attuato	-	Politica integrata di Salute e Sicurezza e Ambiente (Safety Health and Environment)
	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formalizzazione e datazione di nomine e deleghe (puntuali ed espresse) a soggetti tecnicamente idonei e qualificati	Attuato	-	Iscrizione all'Albo Gestori Ambientali
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Gestione degli Indicatori Ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	In caso di impianti sottoposti ad autorizzazione, Procedure di gestione adempimenti (attività operative) previsti dalle autorizzazioni	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Nomina e consultazione di un Verificatore accreditato per la correttezza delle scelte del programma ambientale	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 certificato da parte di Ente Accreditato
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di selezione e/o controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Valutazione dei rischi ambientali: definizione di priorità, obiettivi e programma ambientale del sito	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale	Definizione ed implementazione di una politica ambientale vincolante per l'impresa	Attuato	-	Politica integrata di Salute e Sicurezza e Ambiente (Safety Health and Environment)
	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formalizzazione e datazione di nomine e deleghe (puntuali ed espresse) a soggetti tecnicamente idonei e qualificati	Attuato	-	Iscrizione all'Albo Gestori Ambientali
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Gestione degli Indicatori Ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	In caso di impianti sottoposti ad autorizzazione, Procedure di gestione adempimenti (attività operative) previsti dalle autorizzazioni	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Nomina e consultazione di un Verificatore accreditato per la correttezza delle scelte del programma ambientale	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 certificato da parte di Ente Accreditato
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di selezione e/o controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Valutazione dei rischi ambientali: definizione di priorità, obiettivi e programma ambientale del sito	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 452- quinqies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente	Definizione ed implementazione di una politica ambientale vincolante per l'impresa	Attuato	-	Politica integrata di Salute e Sicurezza e Ambiente (Safety Health and Environment)
	Formalizzazione di nomine e deleghe	Attuato	-	Legale Rappresentante titolare dell'iscrizione all'Albo dei Gestori; Funzione HSE
	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formalizzazione e datazione di nomine e deleghe (puntuali ed espresse) a soggetti tecnicamente idonei e qualificati	Attuato	-	Iscrizione all'Albo Gestori Ambientali
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Gestione degli Indicatori Ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	In caso di impianti sottoposti ad autorizzazione, Procedure di gestione adempimenti (attività operative) previsti dalle autorizzazioni	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Nomina e consultazione di un Verificatore accreditato per la correttezza delle scelte del programma ambientale	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 certificato da parte di Ente Accreditato
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure di gestione delle attività di selezione e/o controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Valutazione dei rischi ambientali: definizione di priorità, obiettivi e programma ambientale del sito	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
AMBIENTALE - Art. 256-bis comma 3 (Combustione illecita di rifiuti)	Formalizzazione di una Funzione Organizzativa preposta agli adempimenti in materia ambientale	Attuato	-	Funzione HSE
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure di prevenzione dei rischi ambientali	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001
	Formazione e addestramento in relazione alle procedure operative inerenti le attività lavorative di siti o processi produttivi a rischio ambientale	Attuato	-	Formazione in materia ambientale e Sistema Certificato 14001



REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Incentivazione del sistema EMAS (Environmental Management and Audit Scheme)	Non attuato	-	
	Individuazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
	Nomina di un Responsabile dell'Ambiente	Attuato	-	Nomina del Legale Rappresentante
	Pianificazione delle misure di gestione incidenti ed emergenze	Attuato	-	Procedure del Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Pianificazione delle misure preventive dei rischi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di selezione e/o controllo dei fornitori incaricati dello smaltimento o del trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti speciali non pericolosi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di smaltimento dei rifiuti speciali pericolosi	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global
	Procedure di gestione delle attività di trasporto dei rifiuti	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001; Procedure Safety, Health and Environment AECOM Global

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Sistema di gestione certificato ISO 14001	Attuato	-	Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 certificato
	Valutazione dei rischi ambientali	Attuato	-	Sistema certificato UNI EN ISO 14001 e valutazione dei rischi ambientali
REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Adozione di sistemi di Tax Control Framework	Attuato	-	Statement of Group Tax Strategy
	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PRI; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura gestione adempimenti fiscali	Attuato	-	EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram; Statement of Group Tax Strategy; AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006 - Corporate Tax F1007; Parte Speciale Reati Tributari
	Procedura per la gestione delle fatturazione per beni infragruppo o tra società controllanti e controllate e/o società collegate	Attuato	-	TP documentation
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
	Protocollo Regolamento comportamentale per verifiche di Organi e funzioni di controllo	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; Parte Speciale Reati Tributari
REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Adozione di sistemi di Tax Control Framework	Attuato	-	Statement of Group Tax Strategy
	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedura Acquisti e Gestione Fornitori	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PR1; Supplier code of Conduct - EMEA; Manual Due Diligence Process; Indirect Purchasing Procedure DCS; Procurement Manual EMEA; Procurement Policy AECOM Global; Sustainable Procurement Policy AECOM Global; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura gestione adempimenti fiscali	Attuato	-	EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram; Statement of Group Tax Strategy; AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006 - Corporate Tax F1007; Parte Speciale Reati Tributari
	Procedura per la gestione delle fatturazione per beni infragruppo o tra società controllanti e controllate e/o società collegate	Attuato	-	TP documentation
	Procedura rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Protocollo Comunicazioni sociali, ai soci e ai terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; AECOM Financial and Accounting Manual: - Reporting F1002 External Communication Policy AECOM Global
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
	Protocollo Incarichi professionali	Attuato	-	Engagement_of_Third_Parties_EC3MEA_002_PRI; Sub-Consultant Contract Centralisation System (SCCS)
	Protocollo Regolamento comportamentale per verifiche di Organi e funzioni di controllo	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; Parte Speciale Reati Tributari
REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Adozione di sistemi di Tax Control Framework	Attuato	-	Statement of Group Tax Strategy
	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura per la gestione delle fatturazione per beni infragruppo o tra società controllanti e controllate e/o società collegate	Attuato	-	TP documentation

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Protocollo Regolamento comportamentale per verifiche di Organi e funzioni di controllo	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; Parte Speciale Reati Tributari
REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Adozione di sistemi di conservazione elettronica a norma	Attuato	-	Sistema di conservazione delle fatture elettroniche
	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura gestione adempimenti fiscali	Attuato	-	EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram; Statement of Group Tax Strategy; AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006 - Corporate Tax F1007; Parte Speciale Reati Tributari
	Procedura rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Protocollo indagini e comunicazioni all'AGO, PG e PS	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro la PA; Parte Speciale Reati Tributari

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Protocollo Regolamento comportamentale per verifiche di Organi e funzioni di controllo	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; Parte Speciale Reati Tributari
	Sistema organizzato per l'archiviazione dei documenti contabili e fiscali cartacei	Attuato	-	Sistema organizzato per l'archiviazione dei documenti contabili e fiscali cartacei
REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Adozione di sistemi di Tax Control Framework	Attuato	-	Statement of Group Tax Strategy
	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura gestione adempimenti fiscali	Attuato	-	EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram; Statement of Group Tax Strategy; AECOM Financial and Accounting Manual: - Payroll F1006 - Corporate Tax F1007; Parte Speciale Reati Tributari
	Procedura per la gestione delle fatturazione per beni infragruppo o tra società controllanti e controllate e/o società collegate	Attuato	-	TP documentation
	Procedura rimborsi spese	Attuato	-	Travel Policy EMEA; Travel with purpose (TWP)
	Procedure ciclo attivo	Attuato	-	AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1; Project Review Procedure; Timekeeping F1006 PL020; EMEA Approval Matrix EMEA Approval Matrix - Process diagram
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Protocollo Comunicazioni sociali, ai soci e ai terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; AECOM Financial and Accounting Manual: - Reporting F1002 External Communication Policy AECOM Global
	Protocollo Erogazioni di denaro, liberalità, sponsorizzazioni e comodato di beni	Attuato	-	Gift_and_Entertainment_EC3EU002PR1 Gift_and_Entertainment Approval Process EMEA Personal Political Contribution Policy AECOM Global
	Protocollo indagini e comunicazioni all'AGO, PG e PS	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro la PA; Parte Speciale Reati Tributari
	Protocollo Regolamento comportamentale per verifiche di Organi e funzioni di controllo	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; Parte Speciale Reati Tributari
	Sistema di deleghe e procure per le attività inerenti alla gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare della Società	Attuato	-	Sistema di deleghe e procure; EMEA Approval Matrix
Art. 356 cp – Frode nelle pubbliche forniture	Codice comportamentale nei confronti della P.A.	Attuato	-	Anticorruption_Policy_AECOM_Global; Parte Speciale Reati contro la PA
	Controlli legali su contrattualistica e documentazione per la P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA Supporto di studi legali esterni
	Procedura Contabilità e Bilancio	Attuato	-	AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Procedure Accounting F1003; Procedure Revenue Recognition F1004; Credit & Collections procedures; Fixed asset procedure; Reconciliation procedure
	Procedura Stato di Avanzamento Lavori per opere pubbliche	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
	Procedura verifiche e collaudi opere pubbliche	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL2

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Protocollo Partecipazioni a gare di appalto e forniture alla P.A.	Attuato	-	Parte Speciale Reati Contro la PA AECOM_Bid_Model_Guidance_R4DCS-102-GL1
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 493-ter c.p. Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dal contante	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
	Regolamenti di Utilizzo servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	Attuato	-	Policy interne e di Corporate in materia IT
	Regolamenti privacy e sicurezza per amministratori di sistema e funzione IT	Attuato	-	Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica	Adozione di un sistema gestionale informatico per la registrazione delle fatture	Attuato	-	Adozione di un sistema gestionale (Zucchetti e ORACLE) per la registrazione delle fatture
	Procedure di gestione degli incassi e dei pagamenti (inclusa gestione della cassa)	Attuato	-	Credit and Collections Procedure; AECOM_Finance_and_Accounting_Policy_Manual; Fixed asset procedure; Reconciliation Procedure; AP Payments terms policy; Procedure Treasury, Cash Banking F1005

REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
	Procedure sicurezza IT e procedure privacy	Attuato	-	Legal policy AECOM Global: - Data Privacy Risk Management policy; - Employee Privacy Notice policy; - Global privacy Notice; - Vendor IT privacy and Security Risk policy; - Privacy Complaint, incident and breach policy; - Responding to data subjects privacy rights request
	Protocollo documenti informatici, firme digitali e credenziali di accesso a sistemi terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati informatici; Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
	Regolamenti di Utilizzo servizi di accesso a internet e posta elettronica aziendali	Attuato	-	Policy interne e di Corporate in materia IT
	Regolamenti privacy e sicurezza per amministratori di sistema e funzione IT	Attuato	-	Procedure IT locali e di Corporate (Information Technology)
Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)	Protocollo per la salvaguardia di beni culturali	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro il Patrimonio Culturale
Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)	Per società che operano nell'edilizia e negli appalti d'opera: procedure di apertura cantiere e presa in possesso delle aree (regolamentazione e per beni culturali e paesaggistici)	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro il Patrimonio Culturale
	Protocollo per la salvaguardia di beni culturali	Attuato	-	Parte Speciale Reati contro il Patrimonio Culturale



REATO	PROTOCOLLO PREVENTIVO	STATO DI ATTUAZIONE	PRIORITA' DI INTERVENTO	DOCUMENTI SOCIETA'
Art. 54 D. Lgs. n. 19/2023 - False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare	Linee di condotta per le attività esposte ai reati societari	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Procedura operazioni straordinarie	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari
	Protocollo Comunicazioni sociali, ai soci e ai terzi	Attuato	-	Parte Speciale Reati Societari; AECOM Financial and Accounting Manual: - Reporting F1002 External Communication Policy AECOM Global

5.1. FASI SUCCESSIVE

Successivamente all'approvazione dei risultati dell'analisi del rischio e all'approvazione del Piano di gestione del rischio, si procede all'elaborazione dei protocolli preventivi indicati come "in attuazione", alla verifica dell'efficacia delle procedure operative esistenti in relazione alla loro capacità di prevenire i rischi di commissione dei reati presupposto richiamati dal D. Lgs. 231/2001 e alla loro eventuale integrazione, per finire con l'approvazione del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001.

Laddove alcuni protocolli richiedessero un tempo più lungo per essere approvati e implementati, sarà compito degli Organi e delle Funzioni competenti provvedere alla loro approvazione e implementazione e dell'Organismo di Vigilanza monitorare l'attuazione del Piano di Gestione del rischio.

6. ALLEGATO 1) – MAPPA DELLE AREE A RISCHIO DI REATO

6.1. MAPPA AREE ->REATI INERENTI FINANZIAMENTI PUBBLICI

Funzione/ Responsabile	316bisCP	316terCP	640bisCP
Consiglio di Amministrazione /	No	No	No
AD /	No	No	No
ENV BL Director /	No	No	No
B&P BL Director /	No	No	No
Technical Director ENV /	No	No	No
Technical Director B&P /	No	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No	No
HR /	No	No	No
Legal /	No	No	No
QHSE /	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No
Commercial Director /	No	No	No
Waste Manager /	No	No	No

6.2. MAPPA AREE ->TRUFFE E FRODI AI DANNI DELLA P.A.

Funzione/ Responsabile	640_2	640terCP	art. 356CP	art 2 1.89
Consiglio di Amministrazione /	Si	No	Si	No
AD /	Si	Si	Si	No
ENV BL Director /	Si	Si	Si	No
B&P BL Director /	Si	Si	Si	No
Technical Director ENV /	Si	Si	Si	No
Technical Director B&P /	Si	Si	Si	No

Funzione/ Responsabile	640_2	640terCP	art. 356CP	art 2 1.89
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	Si	Si	No
HR /	No	Si	No	No
Legal /	Si	Si	No	No
QHSE /	Si	Si	No	No
Marketing & Comms /	No	Si	No	No
Bid Proposal /	Si	Si	No	No
Commercial Director /	Si	Si	Si	No
Waste Manager /	Si	Si	No	No

6.3. MAPPA AREE ->REATI CORRUTTIVI

Funzione/ Responsabile	317-322CP	319terCP	377bis_CP	322bisCP	2635-2635b	317-322bis	346-bisCP	art.314CP	art. 316CP	art. 323CP
Consiglio di Amministrazione /	No	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No
AD /	Si	Si	Si	No	Si	Si	No	No	No	No
ENV BL Director /	Si	Si	Si	No	Si	Si	No	No	No	No
B&P BL Director /	Si	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No
Technical Director ENV /	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No	No
Technical Director B&P /	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No	No
HR /	Si	Si	Si	No	Si	Si	No	No	No	No
Legal /	No	Si	Si	No	Si	Si	No	No	No	No
QHSE /	Si	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No
Commercial Director /	Si	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No
Waste Manager /	Si	No	No	No	Si	Si	No	No	No	No

6.4. MAPPA AREE ->REATI MONETARI E INERENTI I VALORI IN BOLLO

Funzione/ Responsabile	453CP	454CP	455CP	457CP	459CP	460CP	461CP	464CP
Consiglio di Amministrazione /	No							
AD /	No							
ENV BL Director /	No							
B&P BL Director /	No							
Technical Director ENV /	No							
Technical Director B&P /	No							
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No	No	Si	Si	No	No	Si
HR /	No							
Legal /	No							
QHSE /	No							
Marketing & Comms /	No							
Bid Proposal /	No							
Commercial Director /	No							
Waste Manager /	No							

6.5. MAPPA AREE ->REATI SOCIETARI

Funzione/ Responsabile	2621 CC	173bisT UF	2624 CC	2625_2 CC	2626 CC	2627 CC	2628 CC	2629 CC	2629bis CC	2632 CC	2633 CC	2636 CC	2637 CC	2638_1_2 CC	54_Dlgs 19_
Consiglio di Amministrazione /	Si	No	No	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	No	Si	Si	No	No
AD /	Si	No	No	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	No	Si	Si	Si	Si
ENV BL Director /	Si	No	No	Si	No	No	No	No	No	No	No	No	Si	No	No
B&P BL Director /	No	No	No	Si	No	No	No	No	No	No	No	No	Si	No	No
Technical Director ENV /	No	No	No	Si	No	No	No	No	No	No	No	No	Si	Si	No

Funzione/ Responsabile	270bisCP	270terCP	270quaCP	270quiCP	270sexCP	280CP	280bisCP	289bisCP	302CP	1_625	2_NewYork
HR /	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Legal /	Si	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
QHSE /	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Commercial Director /	Si	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Waste Manager /	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No

6.7. MAPPA AREE ->REATI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE

Funzione/ Responsabile	583bisCP	609undCP	600CP	603bisCP	600bisCP	600terCP	600quaCP	600quiCP	601CP	602CP
Consiglio di Amministrazione /	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
AD /	No	No	Si	Si	No	No	Si	No	No	No
ENV BL Director /	No	No	No	Si	No	No	Si	No	No	No
B&P BL Director /	No	No	Si	Si	No	No	Si	No	No	No
Technical Director ENV /	No	No	No	Si	No	No	Si	No	No	No
Technical Director B&P /	No	No	Si	Si	No	No	Si	No	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No	No	Si	No	No	Si	No	No	No
HR /	No	No	Si	Si	No	No	Si	No	No	No
Legal /	No	No	No	No	No	No	Si	No	No	No
QHSE /	No	No	Si	No	No	No	Si	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No	No	No	No	Si	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No	No	No	No	Si	No	No	No
Commercial Director /	No	No	Si	Si	No	No	Si	No	No	No
Waste Manager /	No	No	Si	Si	No	No	Si	No	No	No

6.8. MAPPA AREE ->MARKET ABUSE

Funzione/ Responsabile	184_58	184_58ban	185_58
Consiglio di Amministrazione /	Si	No	No

Funzione/ Responsabile	184_58	184_58ban	185_58
AD /	Si	No	No
ENV BL Director /	Si	No	No
B&P BL Director /	Si	No	No
Technical Director ENV /	Si	No	No
Technical Director B&P /	Si	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	No	No
HR /	Si	No	No
Legal /	Si	No	No
QHSE /	Si	No	No
Marketing & Comms /	Si	No	No
Bid Proposal /	No	No	No
Commercial Director /	Si	No	No
Waste Manager /	Si	No	No

6.9. MAPPA AREE ->REATI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO

Funzione/ Responsabile	589_590
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	Si
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si
HR /	Si
Legal /	Si
QHSE /	Si
Marketing & Comms /	Si
Bid Proposal /	Si
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.10. MAPPA AREE -> RICICLAGGIO

Funzione/ Responsabile	648CP	648bisCP	648terCP	648ter1CP
Consiglio di Amministrazione /	No	Si	Si	Si
AD /	Si	Si	Si	Si
ENV BL Director /	Si	Si	Si	Si
B&P BL Director /	No	Si	Si	Si
Technical Director ENV /	Si	Si	Si	Si
Technical Director B&P /	Si	Si	Si	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	Si	Si	Si
HR /	Si	Si	Si	No
Legal /	Si	Si	Si	Si
QHSE /	Si	Si	Si	No
Marketing & Comms /	Si	Si	Si	No
Bid Proposal /	No	No	No	No
Commercial Director /	Si	Si	Si	No
Waste Manager /	Si	Si	Si	No

6.11. MAPPA AREE ->REATI TRANSNAZIONALI

Funzione/ Responsabile	416CP	416bisCP	377bisCP	378CP	291qua	74_DPR	12_3_3bis
Consiglio di Amministrazione /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
AD /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
ENV BL Director /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
B&P BL Director /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Technical Director ENV /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Technical Director B&P /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
HR /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Legal /	Si	Si	Si	Si	No	No	No
QHSE /	Si	Si	Si	Si	No	No	No

Funzione/ Responsabile	491bisC P	615terC P	615quaC P	615quiC P	617quaC P	617quiC P	635bisC P	635terC P	635quaC P	635quiC P	640quiC P	art .1 c.
AD /	Si	No	No									
ENV BL Director /	No	Si	No	No								
B&P BL Director /	No	Si	No	No								
Technical Director ENV /	Si	No	No									
Technical Director B&P /	Si	No	No									
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	No	No									
HR /	No	Si	No	No								
Legal /	No	Si	No	No								
QHSE /	No	Si	No	No								
Marketing & Comms /	No	Si	No	No								
Bid Proposal /	No	Si	No	No								
Commercial Director /	No	Si	No	No								
Waste Manager /	No	Si	No	No								

6.14. MAPPA AREE ->VIOLAZIONE COPYRIGHT

Funzione/ Responsabile	VDDA
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	Si
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si

Funzione/ Responsabile	VDDA
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si
HR /	Si
Legal /	Si
QHSE /	Si
Marketing & Comms /	Si
Bid Proposal /	Si
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.15. MAPPA AREE ->ABBANDONO DI RIFIUTI

Funzione/ Responsabile	192_4_152
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	Si
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si
HR /	No
Legal /	Si
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.16. MAPPA AREE ->VIOLAZIONE SEGNI DISTINTIVI

Funzione/ Responsabile	VDS
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	Si
Marketing & Comms /	Si
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.17. MAPPA AREE ->VIOLAZIONE BREVETTI ED ESCLUSIVE INDUSTRIALI

Funzione/ Responsabile	VBDI
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No

Funzione/ Responsabile	VBDI
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.18. MAPPA AREE ->FRODI IN COMMERCIO

Funzione/ Responsabile	513CP	513bisCP	514	515CP
Consiglio di Amministrazione /	No	No	No	No
AD /	No	No	No	No
ENV BL Director /	No	No	No	No
B&P BL Director /	No	No	No	No
Technical Director ENV /	No	No	No	No
Technical Director B&P /	No	No	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No	No	No
HR /	No	No	No	No
Legal /	No	No	No	No
QHSE /	No	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No	No
Commercial Director /	No	No	No	No
Waste Manager /	No	No	No	No

6.19. MAPPA AREE ->REATI ALIMENTARI

Funzione/ Responsabile	516CP	517quaCP
Consiglio di Amministrazione /	No	No
AD /	No	No
ENV BL Director /	No	No
B&P BL Director /	No	No
Technical Director ENV /	No	No
Technical Director B&P /	No	No

Funzione/ Responsabile	516CP	517quaCP
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No
HR /	No	No
Legal /	No	No
QHSE /	No	No
Marketing & Comms /	No	No
Bid Proposal /	No	No
Commercial Director /	No	No
Waste Manager /	No	No

6.20. MAPPA AREE ->REATI ASSOCIATIVI

Funzione/ Responsabile	DIMA	AAD	AADto	452octiesC	416terCP	630CP
Consiglio di Amministrazione /	No	Si	No	Si	No	No
AD /	No	Si	No	Si	No	No
ENV BL Director /	No	Si	No	Si	No	No
B&P BL Director /	No	Si	No	Si	No	No
Technical Director ENV /	No	Si	No	Si	No	No
Technical Director B&P /	No	Si	No	Si	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	Si	No	No	No	No
HR /	No	Si	No	No	No	No
Legal /	No	Si	No	Si	No	No
QHSE /	No	Si	No	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No	No	No	No
Bid Proposal /	No	Si	No	No	No	No
Commercial Director /	No	Si	No	Si	No	No
Waste Manager /	No	Si	No	Si	No	No

6.21. MAPPA AREE ->REATI PER SPECIE ANIMALI O VEGETALI SELVATICHE PROTETTE

Funzione/ Responsabile	727bis_cp
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.22. MAPPA AREE ->DISTRUZIONE O DETERIORAMENTO DI HABITAT ALL'INTERNO DI UN SITO PROTETTO

Funzione/ Responsabile	733bis_cp
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	No
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No

Funzione/ Responsabile	733bis_cp
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.23. MAPPA AREE ->SCARICHI DI ACQUE REFLUE INDUSTRIALI

Funzione/ Responsabile	137_2-3-5-
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	No
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.24. MAPPA AREE ->ATTIVITÀ DI GESTIONE DI RIFIUTI NON AUTORIZZATA

Funzione/ Responsabile	256_1-3-5
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	Si
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si

Funzione/ Responsabile	256_1-3-5
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	Si
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.25. MAPPA AREE ->DEPOSITO TEMPORANEO DI RIFIUTI SANITARI PERICOLOSI

Funzione/ Responsabile	256_6
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.26. MAPPA AREE ->BONIFICA SITI

Funzione/ Responsabile	257_1-2
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	Si
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	Si
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	Si
Waste Manager /	Si

6.27. MAPPA AREE ->VIOLAZIONE DEGLI OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE, DI TENUTA DEI REGISTRI OBBLIGATORI E DEI FORMULARI

Funzione/ Responsabile	258-4	260bis
Consiglio di Amministrazione /	No	No
AD /	No	No
ENV BL Director /	No	No
B&P BL Director /	No	No
Technical Director ENV /	No	No
Technical Director B&P /	Si	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No
HR /	No	No
Legal /	Si	Si

Funzione/ Responsabile	258-4	260bis
QHSE /	No	No
Marketing & Comms /	No	No
Bid Proposal /	No	No
Commercial Director /	Si	Si
Waste Manager /	Si	Si

6.28. MAPPA AREE ->TRAFFICO ILLECITO DI RIFIUTI

Funzione/ Responsabile	259-1_452_
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	Si
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	Si
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	Si

6.29. MAPPA AREE ->VIOLAZIONE LIMITI EMISSIONE

Funzione/ Responsabile	279_5
Consiglio di Amministrazione /	Si

Funzione/ Responsabile	279_5
AD /	No
ENV BL Director /	Si
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	Si
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	Si

6.30. MAPPA AREE ->COMMERCIO DI FAUNA O FLORA IN VIA DI ESTINZIONE O PERICOLOSA

Funzione/ Responsabile	Art1_2fa	Art1_2fl
Consiglio di Amministrazione /	No	No
AD /	No	No
ENV BL Director /	No	No
B&P BL Director /	No	No
Technical Director ENV /	No	No
Technical Director B&P /	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No
HR /	No	No
Legal /	No	No
QHSE /	No	No
Marketing & Comms /	No	No
Bid Proposal /	No	No
Commercial Director /	No	No
Waste Manager /	No	No

6.31. MAPPA AREE ->DETEZIONE DI FAUNA SELVATICA

Funzione/ Responsabile	Art6_4
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.32. MAPPA AREE ->UTILIZZO DI SOSTANZE LESIVE PER L'OZONO

Funzione/ Responsabile	Art3_6
Consiglio di Amministrazione /	Si
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	Si
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No

Funzione/ Responsabile	Art3_6
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.33. MAPPA AREE ->INQUINAMENTO PROVOCATO DALLE NAVI

Funzione/ Responsabile	Art8_1-2	Art9_1-2
Consiglio di Amministrazione /	No	No
AD /	No	No
ENV BL Director /	No	No
B&P BL Director /	No	No
Technical Director ENV /	No	No
Technical Director B&P /	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No
HR /	No	No
Legal /	No	No
QHSE /	No	No
Marketing & Comms /	No	No
Bid Proposal /	No	No
Commercial Director /	No	No
Waste Manager /	No	No

6.34. MAPPA AREE ->INQUINAMENTO O DISASTRO AMBIENTALE

Funzione/ Responsabile	452bisCP	452quaterC	452quinqui
Consiglio di Amministrazione /	Si	Si	Si
AD /	No	No	No
ENV BL Director /	Si	Si	Si

Funzione/ Responsabile	452bisCP	452quaterC	452quinqi
B&P BL Director /	Si	Si	Si
Technical Director ENV /	Si	Si	Si
Technical Director B&P /	Si	Si	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No	No
HR /	No	No	No
Legal /	No	No	No
QHSE /	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No
Commercial Director /	Si	Si	Si
Waste Manager /	Si	Si	Si

6.35. MAPPA AREE ->TRAFFICO O ABBANDONO DI MATERIALE RADIOATTIVO

Funzione/ Responsabile	452sexiesC
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.36. MAPPA AREE ->RAZZISMO E XENOFOBIA

Funzione/ Responsabile	Art.3_3b_R
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	No

6.37. MAPPA AREE ->COMBUSTIONE ILLECITA DI RIFIUTI

Funzione/ Responsabile	256bis-3
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	Si
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No

Funzione/ Responsabile	256bis-3
Bid Proposal /	No
Commercial Director /	No
Waste Manager /	Si

6.38. MAPPA AREE ->FRODE SPORTIVA E SCOMMESSE ABUSIVE

Funzione/ Responsabile	Art.1-L.4	Art.4-L.4
Consiglio di Amministrazione /	No	No
AD /	No	No
ENV BL Director /	No	No
B&P BL Director /	No	No
Technical Director ENV /	No	No
Technical Director B&P /	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No
HR /	No	No
Legal /	No	No
QHSE /	No	No
Marketing & Comms /	No	No
Bid Proposal /	No	No
Commercial Director /	No	No
Waste Manager /	No	No

6.39. MAPPA AREE ->REATI TRIBUTARI

Funzione/ Responsabile	Art.2_c1_2	Art.3 DLgs	Art.8_c1_2	Art.10 DLg	Art.11 DLg	art. 4 DLg	art. 5 DLg	art. 10-qu
Consiglio di Amministrazione /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No

Funzione/ Responsabile	Art.2_c1_2	Art.3 DLgs	Art.8_c1_2	Art.10 DLg	Art.11 DLg	art. 4 DLg	art. 5 DLg	art. 10-qu
AD /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
ENV BL Director /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
B&P BL Director /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Technical Director ENV /	Si	Si	No	Si	Si	No	No	No
Technical Director B&P /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
HR /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Legal /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
QHSE /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Marketing & Comms /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Bid Proposal /	Si	No						
Commercial Director /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No
Waste Manager /	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	No

6.40. MAPPA AREE ->CONTRABBANDO

Funzione/ Responsabile	d.p.r. n.4
Consiglio di Amministrazione /	No
AD /	No
ENV BL Director /	No
B&P BL Director /	No
Technical Director ENV /	No
Technical Director B&P /	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No
HR /	No
Legal /	No
QHSE /	No
Marketing & Comms /	No

Funzione/ Responsabile	518bisCP	518terCP	518quaterC	518octiesC	518noviesC	518deciesC	518undecie	518duoedec	518quaterd
ENV BL Director /	No	No	No	No	No	No	No	Si	No
B&P BL Director /	No	No	No	No	No	No	No	Si	No
Technical Director ENV /	No	No	No	No	No	No	No	Si	No
Technical Director B&P /	No	No	No	No	No	No	No	Si	No
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
HR /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Legal /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
QHSE /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Marketing & Comms /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Bid Proposal /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Commercial Director /	No	No	No	No	No	No	No	No	No
Waste Manager /	No	No	No	No	No	No	No	No	No

6.43. MAPPA AREE ->RICICLAGGIO DI BENI CULTURALI E DEVASTAZIONE E SACCHEGGIO DI BENI CULTURALI E PAESAGGISTICI

Funzione/ Responsabile	518sexiesC	518terdecC
Consiglio di Amministrazione /	No	No
AD /	No	No
ENV BL Director /	No	Si
B&P BL Director /	No	Si
Technical Director ENV /	No	Si
Technical Director B&P /	No	Si
Finance Lead e Consigliere Delegato /	No	No
HR /	No	No
Legal /	No	No
QHSE /	No	No
Marketing & Comms /	No	No
Bid Proposal /	No	No
Commercial Director /	No	No
Waste Manager /	No	No

6.44. LEGENDA

Codice	REATO
316bisCP	Art. 316-bis c.p.(Malversazione di erogazioni pubbliche)
316terCP	Art. 316-ter c.p. (Indebita percezione di erogazioni pubbliche)
640bisCP	Art. 640-bis c.p. (Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche)
640_2	Art. 640 comma 2 n. 1 c.p. (Truffa)
640terCP	Art. 640-ter c.p. (Frode informatica)
317-322CP	Artt. 317 - 322 c.p. - Reati Corruttivi e concussione
319terCP	Art. 319 ter c.p. (Corruzione in atti giudiziari)
377bis_CP	Art. 377bis c.p. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
322bisCP	Art. 322-bis c.p.(Peculato, concus., induz. indeb. a dare o promet. util., corruz. e istigaz. alla corruz. di membri delle Corti intern. o degli organi delle C.E. o di assemblee parlam. intern. o di o
2635-2635b	Art. 2635 c.c. (Corruzione tra privati) e 2635 bis c.c. (Istigazione alla corruzione tra privati)
317-322bis	Artt. 317 - 322 bis c.p. - 377 bis Artt. 2635 e 2635 bis c.c. Tutti i Reati Corruttivi e Concussione - Utilità di scambio
453CP	Art. 453 c.p. (Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate)
454CP	Art. 454 c.p. (Alterazione di monete)
455CP	Art. 455 c.p. (Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate)
457CP	Art. 457 c.p. (Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede)
459CP	Art. 459 c.p. (Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati)
460CP	Art. 460 c.p. (Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo)
461CP	Art. 461 c.p. (Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata)
464CP	Art. 464 c.p. (Uso di valori di bollo contraffatti o alterati)
2621CC	Art. 2621 c.c. (False comunicazioni sociali) - Art. 2621-bis c.c. (Fatti di lieve entità) - Art. 2622 c.c. (False comunicazioni sociali delle società quotate)
173bisTUF	Art. 173bis TUF (Falso in prospetto) - solo per quotate, emittenti o banche
2624CC	Art. 2624 c.c. (Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni delle società di revisione) - solo per quotate, emittenti o controllanti di esse
2625_2CC	Art. 2625 comma 2 c.c. (Impedito controllo)
2626CC	Art. 2626 c.c. (Indebita restituzione dei conferimenti)
2627CC	Art. 2627 c.c. (Illegale ripartizione degli utili e delle riserve)
2628CC	Art. 2628 c.c. (Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante)

Codice	REATO
2629CC	Art. 2629 c.c. (Operazioni in pregiudizio dei creditori)
2629bisCC	Art. 2629-bis c.c. (Omessa comunicazione del conflitto d'interessi) - solo per amministratori di quotate, banche e vigilate
2632CC	Art. 2632 c.c. (Formazione fittizia del capitale)
2633CC	Art. 2633 c.c. (Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori)
2636CC	Art. 2636 c.c. (Illecita influenza sull'assemblea)
2637CC	Art. 2637 c.c. (Aggiotaggio)
2638_1_2CC	Art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza)
270bisCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-bis c.p. (Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico)
270terCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-ter c.p. (Assistenza agli associati)
270quaCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali - Art. 270-quater c.p. (Arruolamento con finalità di terrorismo anche intern)
270quiCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 270-quinquies c.p. (Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale)
270sexCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico - Art. 270-sexies c.p. (Condotte con finalità di terrorismo)
280CP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico - Art. 280 c.p. (Attentato per finalità terroristiche o di eversione)
280bisCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali - Art. 280-bis c.p. (Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi)
289bisCP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 289-bis c.p. (Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione)
302CP	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico Art. 302 c.p. (Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo)
1_625	Art. 1 D.L. 18.10.2001 n. 374 conv. con mod. nella L. 15.12.2001 n. 438 recante disposizioni urgenti per contrastare il terrorismo internazionale
2_NewYork	Art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo. New York 9.12.1999
583bisCP	Art. 583-bis c.p. (Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili)
609undCP	Art. 609 undecies c.p. (Adescamento di minorenni)
600CP	Art. 600 c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù)
603bisCP	Art. 603-bis c.p. (Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)
600bisCP	Art. 600-bis c.p. (Prostituzione minorile)
600terCP	Art. 600-ter c.p. (Pornografia minorile)
600quaCP	Art. 600-quater c.p. (Detenzione di materiale pornografico) - Art. 600-quater.1 c.p. (Pornografia virtuale)
600quiCP	Art. 600-quinquies c.p. (Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile)

Codice	REATO
601CP	Art. 601 c.p. (Tratta di persone)
602CP	Art. 602 c.p. (Acquisto e alienazione di schiavi)
184_58	Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate)
184_58ban	Art. 184 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Abuso di informazioni privilegiate) - per banche sim, sgr, fiduciarie, ecc.
185_58	Art. 185 D.lgs. 24.2.1998 n. 58 (Manipolazione del mercato)
589_590	Art. 589 c.p. (Omicidio colposo) - Art. 590 comma 3 c.p. (Lesioni personali colpose) - Art. 583 c.p. (Circostanze aggravanti)
648CP	Art. 648 c.p. (Ricettazione)
648bisCP	Art. 648-bis c.p. (Riciclaggio)
648terCP	Art. 648-ter c.p. (Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita)
648ter1CP	Art. 648-ter 1 c.p. (Autoriciclaggio)
416CP	TRANSNAZIONALE - Art. 416 c.p. (Associazione per delinquere)
416bisCP	TRANSNAZIONALE - Art. 416-bis c.p. (Associazione di tipo mafioso)
377bisCP	TRANSNAZIONALE - Art. 377-bis c.p. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)
378CP	TRANSNAZIONALE - Art. 378 c.p. (Favoreggiamento personale)
291qua	TRANSNAZIONALE - Art. 291-quater D.P.R.23.1.1973 n. 43 (Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri)
74_DPR	TRANSNAZIONALE - Art. 74 D.P.R. 9.10.1990 n. 309 (Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope)
12_3_3bis	TRANSNAZIONALE - Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)
22_12bis	Art. 22 comma 12-bis, D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Impiego di lavoratori il cui soggiorno è irregolare)
12_3b_3t_5	Art. 12 comma 3, 3-bis, 3-ter e 5 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 (Disposizioni contro le immigrazioni clandestine)
491bisCP	REATI INFORMATICI - Art. 491-bis c.p. (Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria)
615terCP	REATI INFORMATICI - Art. 615-ter c.p. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)
615quaCP	REATI INFORMATICI - Art. 615-quater c.p. (Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)
615quiCP	REATI INFORMATICI - Art. 615-quinquies c.p. (Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico)
617quaCP	REATI INFORMATICI - Art. 617 quater c.p. (Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche)
617quiCP	REATI INFORMATICI - Art. 617-quinquies c.p. (Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche)
635bisCP	REATI INFORMATICI - Art. 635-bis c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici)
635terCP	REATI INFORMATICI - Art. 635-ter c.p. (Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)
635quaCP	REATI INFORMATICI - Art. 635-quater c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici)

Codice	REATO
635quiCP	REATI INFORMATICI Art. 635-quinquies c.p. (Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità)
640quiCP	REATI INFORMATICI - Art.640-quinquies c.p. (Frode informatica del certificatore di firma elettronica)
VDDA	VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE
192_4_152	AMBIENTALE - Art. 192 comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Abbandono di rifiuti
VDSO	VIOLAZIONE DIRITTI SUI SEGNI DISTINTIVI
VBDI	VIOLAZIONE BREVETTI E DIRITTI INDUSTRIALI
513CP	Art. 513 c.p.: Turbata libertà dell'industria o del commercio
513bisCP	Art. 513 bis c.p.: Illecita concorrenza con minaccia o violenza
514	Art. 514: Frodi contro le industrie nazionali
515CP	Art. 515 c.p.: Frode nell'esercizio del commercio
516CP	ALIMENTARI - Art. 516 c.p.: Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine
517quaCP	ALIMENTARI - Art. 517 quater c.p.: Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari
DIMA	DELITTI IN MATERIA DI ARMI
AAD	ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE
AADto	ASSOCIAZIONI PER DELINQUERE - traffico di organi
452octiesC	AMBIENTALE - Art. 452-octies c.p. Circostanze aggravanti - Associazione
416terCP	Art. 416 ter c.p. - Scambio elettorale politico - mafioso
630CP	Art. 630 c.p. - Sequestro di persona a scopo di rapina o estorsione
727bis_cp	AMBIENTALE - Art. 727-bis c.p. Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette
733bis_cp	AMBIENTALE - Art. 733-bis c.p. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto
137_2-3-5-	AMBIENTALE - Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - scarichi di acque reflue industriali
256_1-3-5	AMBIENTALE - Art. 256, commi 1, 3, 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Attività di gestione di rifiuti non autorizzata
256_6	AMBIENTALE - Art. 256, comma 6, del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Deposito temporaneo di rifiuti sanitari pericolosi
257_1-2	AMBIENTALE - Art. 257, commi 1 e 3 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Bonifica dei siti
258-4	AMBIENTALE - Art. 258, comma 4 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari
260bis	AMBIENTALE - Art. 260 bis del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione
259-1_452_	AMBIENTALE - Art. 259, comma 1 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Traffico illecito di rifiuti e Art. 452- quaterdecies c.p. (Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti)

Codice	REATO
279_5	AMBIENTALE - Art. 279, comma 5 del D. Lgs. 3 aprile 2006 numero 152 T.U. sull'ambiente - Violazione limiti emissione
Art1_2fa	AMBIENTALE - Artt. 1 e 2, Legge 7 febbraio 1992, n. 150 - Commercio di fauna in via di estinzione o pericolosa
Art1_2fl	AMBIENTALE - Artt. 1 e 2, Legge 7 febbraio 1992, n. 150 - Commercio di flora in via di estinzione o pericolosa
Art6_4	AMBIENTALE - Art. 6, comma 4, Legge 7 febbraio 1992, n. 150 - Detenzione di fauna selvatica
Art3_6	AMBIENTALE - Art. 3, comma 6, Legge 28 dicembre 1993, n. 549 Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente - Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive per l'ozono
Art8_1-2	AMBIENTALE - Art. 8, commi 1 e 2, D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202 Attuazione della Direttiva 2005/35/CE relativa all'inquinamento provocato dalle navi e conseguenti sanzioni
Art9_1-2	AMBIENTALE - Art. 9, commi 1 e 2, D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202 Attuazione della Direttiva 2005/35/CE relativa all'inquinamento provocato dalle navi e conseguenti sanzioni
452bisCP	AMBIENTALE - Art. 452-bis c.p. Delitto di inquinamento ambientale
452quaterC	AMBIENTALE - Art. 452-quater c.p. Disastro ambientale
452quinqi	AMBIENTALE - Art. 452-quinquies c.p. Delitti colposi contro l'ambiente
452sexiesC	AMBIENTALE - Art. 452-sexies c.p. Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività
Art.3_3b_R	Art. 3, comma 3 bis - L. 13/10/1975, n. 654 Ratifica ed esecuzione della convenzione internazionale sull'eliminazione di tutte le forme di discriminazione razziale
346-bisCP	Art. 346-bis c.p. - (Traffico di influenze illecite)
256bis-3	AMBIENTALE - Art. 256-bis comma 3 (Combustione illecita di rifiuti)
Art.1- L.4	FRODE SPORTIVA E SCOMMESSE ABUSIVE - L. 13 dicembre 1989 n. 401, articolo 1 "Frode in competizioni sportive"
Art.4- L.4	FRODE SPORTIVA E SCOMMESSE ABUSIVE - L. 13 dicembre 1989 n. 401, articolo 4 "Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa"
Art.2_c1_2	REATI TRIBUTARI - Art. 2 c. 1 e c. 2 bis D. Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti
Art.3 DLgs	REATI TRIBUTARI - Art. 3 D.Lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici
Art.8_c1_2	REATI TRIBUTARI - Art. 8 c. 1 e c. 2 bis D.Lgs. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti
Art.10 DLg	REATI TRIBUTARI - Art. 10 D.Lgs. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili
Art.11 DLg	REATI TRIBUTARI - Art. 11 D.Lgs. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte
art. 356CP	Art. 356 cp - Frode nelle pubbliche forniture
art.314CP	Art. 314, comma 1 cp - Peculato
art. 316CP	Art. 316 cp - Peculato mediante profitto dell'errore altrui
art. 323CP	Art.323 cp - Abuso di ufficio
art 2 l.89	Art. 2 L. 898 del 1986 - Frode ai danni del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale

Codice	REATO
art. 4 DLg	REATI TRIBUTARI - Art. 4 d.lgs. 74/2000 - Dichiarazione infedele - Solo in presenza di rischio di frodi IVA transfrontaliere e per importo non inferiore a dieci milioni di euro
art. 5 DLg	REATI TRIBUTARI - Art. 5 d.lgs. 74/2000 - Omessa dichiarazione - Solo in presenza di rischio di frodi IVA transfrontaliere e per importo non inferiore a dieci milioni di euro
art. 10-qu	REATI TRIBUTARI - Art. 10-quater d.lgs. 74/2000 - Indebita compensazione - Solo in presenza di rischio di frodi IVA transfrontaliere e per importo non inferiore a dieci milioni di euro
d.p.r. n.4	D.P.R. n. 43 del 1973 - Contrabbando Doganale
art. 1 c.	Ostacolo o condizionamento dei procedimenti per la Sicurezza Cibernetica e delle relative attività ispettive e di vigilanza (articolo 1, co.11, DL n. 105/2019)
Art. 493-t	REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 493-ter c.p. Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dal contante
Art. 493-q	REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 493-quater c.p. Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguar
Art. 640-t	REATI IN MATERIA DI STRUMENTI DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI - Art. 640-ter c.p. Frode informatica
518bisCP	Art. 518-bis c.p. - (Furto di beni culturali)
518terCP	Art. 518-ter c.p. - (Appropriazione indebita di beni culturali)
518quaterC	Art. 518-quater c.p. - (Ricettazione di beni culturali)
518octiesC	Art. 518-octies c.p. - (Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali)
518noviesC	Art. 518-novies c.p.- (Violazioni in materia di alienazione di beni culturali)
518deciesC	Art. 518-decies c.p. - (Importazione illecita di beni culturali)
518undecies	Art. 518-undecies c.p. - (Uscita o esportazione illecite di beni culturali)
518duoedec	Art. 518-duodecies c.p. - (Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici)
518quaterd	Art. 518-quaterdecies c.p. - (Contraffazione di opere d'arte)
518sexiesC	Art. 518-sexies c.p. - (Riciclaggio di beni culturali)
518terdecC	Art. 518-terdecies c.p. - (Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)
54_Dlgs19_	Art. 54 D. Lgs. n. 19/2023 - False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare