⚠ NON CONFORMITÀ

Data stampa: 15/02/2026, 11:59:43

NC #1 - Critica

Data Rilevazione: 16/02/2026

Gravità: Critica

Area di Rischio: Reati contro la Pubblica Amministrazione

Area Interessata: N/A

Descrizione:
OMAGGIO NON AUTORIZZATO A PUBBLICO UFFICIALE Durante il controllo trimestrale del registro omaggi è emerso che in data 12/01/2026 il Responsabile Commerciale ha consegnato un omaggio del valore di €350 (cesto natalizio premium) al Funzionario dell'Ufficio Tecnico del Comune di Milano senza preventiva autorizzazione della Direzione e senza registrazione nel registro omaggi aziendale. L'omaggio è stato effettuato in occasione di una richiesta di permesso edilizio per il nuovo capannone aziendale. La prassi prevede autorizzazione preventiva scritta per omaggi > €50 a pubblici ufficiali e registrazione obbligatoria.

Costituisce Rischio 231: NO

Stato: Aperta

NC #2 - Critica

Data Rilevazione: 16/02/2026

Gravità: Critica

Area di Rischio: Reati Societari e Corruzione tra Privati

Area Interessata: N/A

Descrizione:
FALSIFICAZIONE DOCUMENTAZIONE CONTABILE Riscontrata difformità tra le fatture passive registrate in contabilità e la documentazione originale. In particolare, 3 fatture del fornitore XYZ Srl risultano modificate manualmente (importi incrementati del 15-20%) prima della registrazione. Le fatture originali conservate dal fornitore riportano importi inferiori di complessivi €12.500. La modifica è stata effettuata dal Responsabile Amministrativo per creare disponibilità di cassa non tracciata. Violazione grave dei principi di veridicità delle scritture contabili ex art. 2621 c.c.

Costituisce Rischio 231: NO

Stato: Aperta