

Piano dei Controlli
per l'esercizio 2026
del Laboratorio Chimico Camera Commercio Torino

Controllo del Documento

Informazioni Documento

	Informazione
Identificativo documento	<i>OdV - PC2025 -LC</i>
Data emissione	<i>12/03/2026</i>

Storia del Documento

Versione	Data	Modifiche
<i>1</i>	<i>12/03/2026</i>	<i>Prima emissione</i>

Approvazioni

	Data
Delibera del CdA di Laboratorio Chimico	31/03/2026

PREMESSA

Il Piano dei Controlli per l'esercizio 2026 è stato elaborato sulla base delle principali disposizioni normative rilevanti per la prevenzione della corruzione, la trasparenza, la legalità dell'azione amministrativa e l'adeguatezza dei modelli organizzativi.

In particolare, il Piano fa riferimento a:

- **D.lgs. 231/2001** – Disciplina della responsabilità amministrativa degli enti;
- **Legge 190/2012** – Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella PA;
- **D.lgs. 33/2013** – Riordino della disciplina concernente gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle PA;
- **D.lgs. 36/2023** – Codice dei Contratti Pubblici;
- **D.lgs. 209/2024** – Disposizioni correttive al Codice dei Contratti Pubblici.

AMBITO DEL PIANO

Il Piano si concentra sui seguenti processi/aree ritenuti maggiormente significativi ai fini del presidio dei rischi:

1. **Acquisti, gestione delle risorse finanziarie e ordini**
 - Conformità al Codice dei Contratti Pubblici e agli obblighi di trasparenza.
2. **Direzione e modello organizzativo**
 - Valutazione dei rischi e adeguatezza del sistema di controllo interno.
3. **Gestione delle risorse umane**
 - Aspetti connessi a D.lgs. 81/2008 (salute e sicurezza), stress lavoro-correlato, processi di selezione e gestione giuridico-amministrativa.
4. **Erogazione dei servizi**
 - Verifica dei controlli in essere, dei livelli qualitativi e del rispetto degli standard dichiarati.
5. **Comunicazione e sistemi informativi**
 - Presidi organizzativi, continuità operativa, sicurezza e correttezza delle informazioni diffuse.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Per la verifica saranno utilizzati, ove pertinenti:

- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG ex D.lgs. 231/2001);
- Codice Etico;
- Piano per la Trasparenza e l'Integrità;
- Documento di Valutazione dei Rischi (DVR);
- Procedure interne e atti organizzativi vigenti.

Per ciascuna area si analizzeranno i controlli già in essere relativi alle attività considerate “a rischio” e saranno richieste evidenze documentali su un campione di attività significative.

CALENDARIO DEI CONTROLLI

I controlli saranno distribuiti nel corso dell'anno 2026 secondo una pianificazione indicativa che potrà essere affinata in sede di esecuzione sulla base di esigenze organizzative o di sopravvenienze normative.

Aree/processi	Set	Ott	Nov	Dic
Acquisti	X			
Comunicazione e sistemi informativi	X			
Pianificazione e Erogazione dei servizi		X		
Gestione delle Risorse Umane			X	
Direzione: Modello 231				X