

Matrice poteri e controlli

Proposta, verifica, autorizzazione interna, firma esterna, esecuzione e custodia

A2-231 | Revisione 2.0 del 22/09/2026

A2 distingue proposta (P), verifica (V), autorizzazione interna (A), firma verso terzi (F), esecuzione materiale (E) e custodia della prova (C). A1, organigramma e A2 non conferiscono procure, deleghe, poteri bancari o soglie. Ogni potere esterno è ricondotto all'atto vigente e al suo limite, con evidenza nel registro A2. In assenza di prova del potere del delegato, la pratica è sottoposta all'AU nei limiti dei suoi poteri; non si procede sulla base di una mera qualifica organizzativa. Il doppio controllo interno rimane obbligatorio per i pagamenti sensibili e per tutte le variazioni IBAN anche in presenza di firma bancaria disgiunta. Le soglie devono essere deliberate e documentate: nessun importo è desunto dal budget OdV.

Campo	Dati / evidenza
Approvazione AU e decorrenza	Atto n. ____ del ____/____/____; efficacia dal ____/____/____
Atti fonte	Statuto, visura, procure, deleghe, poteri bancari e limiti effettivamente vigenti, allegati al registro.

Sigla	Funzione
P	Propone e istruisce
V	Verifica documenti e requisiti
A	Autorizza internamente nei limiti assegnati
F	Firma verso terzi in forza di potere provato
E	Esegue materialmente; non equivale a firma o autorizzazione
C	Custodisce la prova e ne controlla accessi e conservazione

La segregazione è proporzionata e documentata. Il proponente non effettua da solo la verifica e l'autorizzazione della propria operazione. Se la struttura impone cumuli, interviene un verificatore indipendente competente. Per spese personali dell'AU si prevede il controllo indipendente e l'organo competente secondo statuto, senza assegnare all'OdV una funzione gestionale.

1. Partecipazione a gara

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P01 / PRO-231-01
P / V	Direzione commerciale / Ufficio gare / Gare; Tecnico; Amm.; Legale se necessario
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Ufficio gare / Fascicolo gara
Blocco e flusso	Requisiti incerti, conflitto, costo non sostenibile, dichiarazione non verificabile. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

2. Offerta tecnica/economica

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P01 / PRO-231-01
P / V	Commerciale + Tecnico / Verifica indipendente requisiti, costi e ribasso
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Ufficio gare con credenziali autorizzate / Versioni, calcoli, ricevuta
Blocco e flusso	Margini non verificati, costo lavoro/sicurezza incoerente, alterazioni. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

3. RTI/consorzio/avvalimento

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P02 / PRO-231-01
P / V	Gare / Commerciale / Legale, requisiti partner, titolare effettivo, conflitti
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Gare/Legale / Due diligence e accordi
Blocco e flusso	Partner non verificato, clausole mancanti, hit reputazionale. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

4. Firma contratto principale

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P03 / PRO-231-03
P / V	Direzione competente / Legale, Tecnico, Amm. e assicurazioni
A - decisione interna	AU o procuratore nei limiti
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Segreteria/Legale / Contratto firmato e poteri
Blocco e flusso	Poteri insufficienti, clausole difformi, garanzie mancanti. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

5. Qualifica fornitore

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P05 / PRO-231-02 / A5
P / V	Acquisti / owner / DURC, visura, white list, titolare effettivo; HSE/Ambiente per competenza
A - decisione interna	Responsabile processo; AU per alto rischio/deroga
F - firma esterna	Non richiesta per l'atto interno; eventuali atti verso terzi solo da titolare di potere specifico
E / C	Acquisti / Scheda score A5
Blocco e flusso	Documento scaduto, score insufficiente, rifiuto clausole. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

6. Subappalto/subaffidamento

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P04-P05 / PRO-231-02
P / V	Direzione tecnica / commessa / Acquisti, HSE, Ambiente, Legale, requisiti e autorizzazione SA
A - decisione interna	AU o procuratore
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Acquisti / commessa / Fascicolo subappalto
Blocco e flusso	Nessun accesso prima di autorizzazione e documenti completi. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

7. Ordine/acquisto/nolo

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P05-P04 / PRO-231-02
P / V	Funzione richiedente / Acquisti, budget, congruità, qualifica fornitore
A - decisione interna	AU/delegato entro poteri e budget
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Acquisti / Richiesta, preventivi, ordine
Blocco e flusso	Frazionamento, fornitore non qualificato, urgenza non motivata. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

8. Incarico consulente/professionista

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P10 / PRO-231-02
P / V	Owner funzione / Legale/Acquisti; conflitti; congruità; deliverable
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Segreteria/Acquisti / Incarico, CV, preventivo, report
Blocco e flusso	Success fee non approvata, rapporto PA non dichiarato, incarico generico. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

9. Sponsorizzazione/liberalità/omaggio

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P14 / A2
P / V	Commerciale/Direzione / Legale, Amm., anticorruzione, beneficiario e conflitti
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Amministrazione / Richiesta, due diligence, contratto, quietanza
Blocco e flusso	Beneficiario collegato a PA/gara, contanti, controprestazione vaga. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

10. Assunzione/cambio ruolo

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P12 / PRO-231-07
P / V	HR + responsabile funzione / Requisiti, conflitti, permessi, budget e ruolo A1
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	HR / Fascicolo personale e lettera
Blocco e flusso	Richiesta da PA, conflitto non dichiarato, ruolo senza formazione. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

11. Provvedimento disciplinare

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P24 / SD-231
P / V	HR/owner evento / HR + Legale; OdV informato se 231
A - decisione interna	AU o competente
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	HR / Fascicolo riservato
Blocco e flusso	Conflitto, istruttoria incompleta, ritorsione, sproporzione. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

12. SAL, contabilità lavori, varianti, riserve

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P03 / PRO-231-03
P / V	Responsabile commessa/Tecnico / Contabilità, Direzione tecnica, Legale se necessario
A - decisione interna	AU/procuratore per atti esterni
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Tecnico/Amministrazione / Libretto, SAL, foto, ordini, note
Blocco e flusso	Lavori non provati, variante verbale, quantità incoerenti. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

13. Fattura passiva e pagamento

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P08 / PRO-231-04
P / V	Amministrazione / Matching contratto/ordine/prestazione; owner certifica; IBAN indipendente
A - decisione interna	AU/procuratore bancario nei limiti
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Amministrazione/Tesoreria / Checklist pagamento, distinta, contabile
Blocco e flusso	IBAN nuovo non verificato, mancanza ordine/prestazione, frazionamento. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

14. Rimborso/nota spese

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P08-P14 / PRO-231-04
P / V	Interessato / Responsabile gerarchico + Amministrazione
A - decisione interna	AU/delegato; mai auto-approvazione
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Amministrazione / Nota, giustificativi, autorizzazione
Blocco e flusso	Giustificativo mancante, spesa personale, auto-approvazione. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

15. Transazione/contenzioso

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P15 / PRO-231-09
P / V	Legale / funzione / Parere legale, tecnico, economico e fiscale
A - decisione interna	AU
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Legale/Amministrazione / Parere, autorizzazione, accordo
Blocco e flusso	Accordo verbale, conflitto, rinuncia non motivata. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

16. Sicurezza - stop work

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P06 / PRO-231-05
P / V	Preposto/RSPP/lavoratore in pericolo / RSPP/CSE/Responsabile commessa
A - decisione interna	Non richiede previa autorizzazione per fermare
F - firma esterna	Non richiesta per l'atto interno; eventuali atti verso terzi solo da titolare di potere specifico
E / C	Cantiere / Verbale stop work e chiusura
Blocco e flusso	Pericolo grave, accesso irregolare, DPI/formazione mancanti. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

17. Ambiente - emergenza/blocco

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P07 / PRO-231-06
P / V	Responsabile Ambiente/cantiere / Ambiente + commessa + RSPP se interferenza
A - decisione interna	Non richiede previa autorizzazione per contenimento
F - firma esterna	Non richiesta per l'atto interno; eventuali atti verso terzi solo da titolare di potere specifico
E / C	Cantiere/Ambiente / Registro evento, foto, FIR/analisi
Blocco e flusso	Sversamento, rifiuto non conforme, gestore non autorizzato. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

18. Account IT/PEC/firma

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P13 / PRO-231-08
P / V	Funzione/HR / IT verifica necessità e segregazione; DPO se dati
A - decisione interna	Owner funzione + IT secondo policy; firma digitale solo titolare
F - firma esterna	Non richiesta per l'atto interno; eventuali atti verso terzi solo da titolare di potere specifico
E / C	IT / Registro account e log
Blocco e flusso	Cessato, privilegi eccessivi, condivisione credenziali. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

19. Data breach/incidente cyber

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P13-P17 / PRO-231-08
P / V	IT/chi rileva / IT + DPO; Legale/fornitore se necessario
A - decisione interna	Titolare/AU per decisioni e notifiche dovute; DPO consultato, IT esegue le misure tecniche
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	IT/DPO / Registro incidente e decisioni
Blocco e flusso	Ritardo, evidenze perse, credenziali compromesse. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

20. Whistleblowing

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P11 / PRO-231-10 / WB-03
P / V	Segnalante / Gestore Melissa; Sostituto Michele in conflitto
A - decisione interna	Gestore decide istruttoria; azioni aziendali da funzione competente
F - firma esterna	Gestore autonomo per atti di gestione del fascicolo; non è attribuita una procura generale
E / C	Gestore/Sostituto / Registro WB riservato
Blocco e flusso	Accesso non autorizzato, ritorsione, conflitto, mancato riscontro. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

21. Certificazioni e attestazioni

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P22 / registro certificazioni
P / V	Owner certificazione / Michele Serviddio / Qualità, ente certificatore, Gare per uso in offerta
A - decisione interna	AU per sospensione/uso critico/azioni maggiori
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Owner/Qualità / Registro certificazioni
Blocco e flusso	Certificato scaduto/sospeso, uso fuori scope, NC maggiore non gestita. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

22. Comunicazione esterna/media

Campo	Dati / evidenza
Raccordo	P13-P17 / PRO-231-08
P / V	Direzione/Comunicazione / Legale/Qualità/Privacy secondo contenuto
A - decisione interna	AU o delegato
F - firma esterna	AU o titolare del potere comprovato nel registro A2, entro oggetto e limiti; non il mero esecutore
E / C	Comunicazione autorizzata / Testo approvato e fonte dati
Blocco e flusso	Dati riservati, dichiarazioni non verificate, riferimenti a procedimenti. Riepilogo trimestrale A4; immediato se grave.

23. Requisiti e ripresa delle attività

Il punteggio A5 misura l'esito della qualifica: 80-100 ammesso; 65-79 ammesso con riserva; 50-64 sospeso; 0-49 escluso. La classe di rischio basso/medio/alto è un dato distinto e determina intensità dei controlli. I requisiti inderogabili applicabili (autorizzazioni pubbliche, antimafia, DURC, idoneità tecnico-professionale, POS, patente/esenzione, abilitazioni e autorizzazioni ambientali) sono verificati separatamente: un esito negativo o non documentato blocca l'affidamento o l'accesso per cui il requisito è necessario, indipendentemente dallo score. La non applicabilità è motivata e provata. Le riserve possono riguardare solo elementi non impeditivi.

L'accesso è registrato esclusivamente come AUTORIZZATO o BLOCCATO, con data, impresa, personale, lavorazione, verificatore e autorizzatore. La sequenza è qualifica, contratto, autorizzazione/comunicazione alla stazione appaltante ove dovuta, controlli HSE e ambientali, autorizzazione all'accesso, sorveglianza delle scadenze, verifica della prestazione e controlli sul pagamento. Dopo un blocco, la ripresa richiede prova della rimozione della causa, nuova verifica delle funzioni competenti e autorizzazione scritta del soggetto competente. Urgenza, score elevato e firma dell'AU non sanano requisiti di legge mancanti. Le misure sui pagamenti sono valutate secondo legge e contratto, distinguendole dal blocco dell'accesso e salvaguardando eventuali interventi sostitutivi obbligatori.

24. Registro degli atti fonte e delle soglie

Una scheda per soggetto e atto. Non compilare per analogia o sulla base del solo organigramma. Le indicazioni su Filippo Bruno (Area Nord, contratti pubblici) e Marco Mirabelli (Scuole Roma) vanno ricondotte alle procure/deleghe originali e ai loro limiti.

Campo	Dati / evidenza
Soggetto e funzione	_____
Atto fonte, data, allegato	_____
Ambito territoriale / commesse	_____
Operazioni consentite	Gare / contratti / ordini / subappalti / consulenze / noli / pagamenti / varianti / transazioni / note spese: _____
Limite per atto e cumulato	EUR _____; periodo _____; IVA inclusa/esclusa _____
Firma singola / congiunta	_____ ; cofirmatario e fonte del potere _____
Divieti e riserve AU	_____
Validità, revoca, sostituzione	_____
Verifica e archivio	Verificatore _____; data _____; documento _____; prossima verifica _____

Soglie non documentate: nessuna nuova delega operativa si presume conferita. L'AU decide le soglie con atto separato; fino ad allora si verificano i poteri esistenti per ogni operazione. Le urgenze non consentono

frazionamenti artificiosi o deroghe a requisiti inderogabili. Per ogni modifica IBAN servono verifica su recapito noto indipendente dalla richiesta e controllo di secondo soggetto prima dell'utilizzo.

25. Autorizzazioni e deroghe interne

Campo	Dati / evidenza
Operazione / importo / commessa	_____
P, V, A, F, E, C	Nominativi e date _____
Titolo del potere / limite	_____
Deroga interna richiesta	Motivo, durata e misura compensativa _____
Requisiti non derogabili	Verifica positiva e documenti _____
Decisione e flusso OdV	_____
Chiusura e prova	_____

Amministratore Unico - Dott. Silvestro Carbotti
Data effettiva ____/____/____ Firma _____