

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI	Autorizzazioni/Concessioni: Gestione concessioni pubbliche - erogazione del servizio pubblico di riferimento.	CdA	. Rapporti con i Comuni soci: gestione del Servizio Idrico Integrato .Rapporti con l'Autorità Unica per il Servizio Idrico e i Rifiuti - AUSIR: convenzione per la gestione del Servizio Idrico Integrato	. Gestione impropria dell'autorizzazione all'esercizio del Servizio Idrico Integrato a fronte di indebiti vantaggi	Attuate	Medio	Processo totalmente vincolato	NO	Regolamenti	Bassa	Medio	Medio	. Statuto . Regolamento Controllo Analogo . Convenzione con l'E.G.A.	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	.Direzione Generale .Dirigenti delle singole Divisioni Operative
		Divisioni Operative Acquedotto, Fognatura e Depurazione	. Gestione autorizzazioni nell'ambito dell'erogazione del S.I.I. . Gestione operativa allacciamenti	. Gestione impropria delle autorizzazioni e degli allacciamenti a fronte di indebiti vantaggi									. Regolamento del Servizio Idrico Integrato . Regolamento di Fognatura . Carta del Servizio Idrico Integrato			
CONTRATTI PUBBLICI (EX AFFIDAMENTO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE)	Programmazione e definizione dei fabbisogni. Progettazione della gara. Fase di selezione del contraente. Aggiudicazione e stipulazione del contratto. Esecuzione del contratto.	Stazione Appaltante (CdA / Presidente / Direttore Generale)	. Approvazione degli strumenti di programmazione	. Mancata approvazione degli strumenti programmazione per conseguire indebiti vantaggi	Attuate	Medio	Processo totalmente vincolato	SI	Linee guida	Bassa	Medio	Medio	. Tempestiva trasmissione del Piano degli Investimenti ad AUSIR per l'approvazione da parte di quest'ultima	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Dirigenti delle singole Divisioni Operative
			. Analisi e definizione dei fabbisogni	. Definizione di un fabbisogno non corrispondente a criteri di efficienza/economicità/efficacia	Attuate	Medio	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Procure aziendali, con specifico riferimento all’attribuzione delle funzioni di S.A. e dei poteri di autorizzazione all’impegno di spesa . Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Procedura PRO.096 . Specifico provvedimento di autorizzazione firmato dalla S.A. per ciascuna procedura di affidamento . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Dirigenti / soggetti con fuZIONE di RUP
		Stazione Appaltante / Divisioni Operative / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti / specifico Servizio richiedente	. Progettazione della gara: nomina del RUP	. Nomina di RUP privi dei requisiti idonei e adeguati a garantirne terzietà ed indipendenza	Attuate	Basso	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Medio	Medio	. Procure aziendali . Segregazione delle funzioni . Rotazione dei RUP . Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	CdA / Presidente / Direttore Generale

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
			. Progettazione della gara: individuazione della tipologia di procedura	. Utilizzo improprio di strumenti/tipologie di affidamento . Elusione delle soglie previste dal D.Lgs. n. 50/2016, frazionamento artificioso . Abuso di affidamenti diretti	Attuate	Medio	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Segregazione delle funzioni . Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . PRO.067 . PRO.096 . Segnalazione al RPCT di reiterazione di affidamenti in favore di un medesimo operatore o di abuso di affidamenti diretti . Verifiche da parte del Servizio Legale e Gare e da parte del Servizio Approvvigionamenti . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Responsabili dei Servizi Aziendali interessati / Coordinatori delle Divisioni / Collaboratori delle Divisioni o dei Servizi interessati / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti
			. Progettazione della gara: determinazione delle modalità di svolgimento della procedura, definizione dei criteri di partecipazione, definizione del criterio di aggiudicazione	. Mancato svolgimento di indagini di mercato anteriormente all'avvio di procedure negoziate . Definizione di requisiti di accesso stringenti e tali da poter favorire un concorrente . Prescrizioni della documentazione di gara finalizzate ad agevolare determinati concorrenti . Formulazione di criteri di aggiudicazione o di criteri di attribuzione dei punteggi che possano favorire il contraente uscente	Attuate	Alto	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Segregazione delle funzioni . Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Regolamento Albo Fornitori . Utilizzo di piattaforma informatica per gestione Albo Fornitori e procedure e-procurement . Verifiche da parte del Servizio Legale e Gare e interlocuzione con i RUP . PRO.067 . PRO.096 . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Responsabili dei Servizi Aziendali interessati / Coordinatori delle Divisioni / Collaboratori delle Divisioni o dei Servizi interessati / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti
			. Progettazione della gara: determinazione dell'importo del contratto	. Frazionamento artificioso	Attuate	Alto	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Segnalazione al RPCT di reiterazione di affidamenti in favore di un medesimo operatore o di abuso di affidamenti diretti . Verifiche da parte del Servizio Legale e Gare e da parte del Servizio Approvvigionamenti . PRO.067	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Responsabili dei Servizi Aziendali interessati / Coordinatori delle Divisioni / Collaboratori delle Divisioni o dei Servizi interessati / Servizio Legale e Gare / Servizio Approvvigionamenti

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
			. Selezione del contraente: pubblicazione del bando nelle procedure aperte e negli altri casi di pubblicazione obbligatoria	. Comportamenti tesi a restringere la platea dei concorrenti	Attuate	Medio	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Previsioni in materia di Trasparenza nell’ambito delle misure integrative del MOG 231/2001 . Accessibilità della documentazione on-line nella sezione Bandi nell’ambito dell’Amministrazione Trasparente . Regolamento aziendale per l’affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Utilizzo di piattaforma informatica per gestione Albo Fornitori e procedure e-procurement . Pubblicazione di nuovo sito internet (dal 01.01.2021) . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare / RPCT
			. Selezione del contraente: fissazione dei termini per la presentazione delle offerte	. Comportamenti tesi a restringere la platea dei concorrenti nelle procedure negoziate	Attuate	Basso	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso	. Regolamento aziendale per l’affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare
			. Selezione del contraente: trattamento e custodia della documentazione di gara	. Alterazione della documentazione di gara	Attuate	Basso	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso	. Utilizzo di piattaforma informatica per la gestione di procedure e-procurement . Utilizzo di archivi informatici con attribuzione di accessi limitati e protetti	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
			. Selezione del contraente: nomina della Commissione giudicatrice, verifica dei requisiti di partecipazione ai fini dell’ammissione, valutazione delle offerte, gestione delle sedute di gara	. Nomina di Commissari in conflitto di interesse o privi dei necessari requisiti . Comportamenti tesi a restringere indebitamente il numero di concorrenti mediante una valutazione arbitraria dei requisiti . Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolare l’esito della gara	Attuate	Medio	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Regolamento aziendale per l’affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Segregazione delle funzioni . Nomina della Commissione successivamente alla scadenza dei termini per la presentazione delle offerte . Predisposizione di provvedimenti di nomina della Commissione corredati da congrua motivazione anche in ordine alla verifica dell’assenza di conflitti di interessi e sussistenza dei requisiti . Trasparenza . Rotazione dei Commissari . Confronto costante tra RUP, Commissione giudicatrice e Servizio Legale e Gare in relazione alla verifica dei requisiti di partecipazione; adozione di provvedimenti motivati e tempestivamente comunicati in caso di esclusione di concorrenti . Predisposizione di verbali di valutazione delle offerte tecniche motivati e circostanziati in relazione ai criteri di valutazione, ai punteggi attribuiti dai singoli commissari ed agli esiti del confronto tra gli stessi; invio ai concorrenti di copia integrale dei verbali (ex art. 76 del D.Lgs. n. 50/2016) . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Presidente / Direttore Generale / soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare / Coordinatori delle Divisioni Operative / Servizio Approvvigionamenti

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
			. Selezione del contraente: verifica dell’anomalia dell’offerta, proposta di aggiudicazione, aggiudicazione, comunicazioni	. Comportamenti tesi a favorire un concorrente	Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Regolamento aziendale per l’affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Segregazione delle funzioni . Predisposizione di relazioni sulla congruità dell’offerta, debitamente motivate, allegate ai verbali comunicati ai concorrenti . Motivazione, a verbale, dell’eventuale non sussistenza dei presupposti per l’attivazione del subprocedimento di verifica dell’anomalia dell’offerta . Provvedimento di aggiudicazione adeguatamente motivato con richiamo anche a relazione sulla congruità dell’offerta (in ipotesi di attivazione del relativo subprocedimento) e a proposta di aggiudicazione . Invio a mezzo PEC delle comunicazioni ex art. 76 del D.Lgs. n. 50/2016, tramite sistema aziendale di gestione e archiviazione documentale . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare / RPCT

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse "esterno"	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
			. Verifica dei requisiti dell'aggiudicatario e stipulazione del contratto	. Alterazione od omissione dei controlli al fine di favorire un concorrente . Irregolarità in fase di stipulazione del contratto	Attuate	Medio	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Svolgimento delle verifiche dei requisiti dell'aggiudicatario, da parte del Servizio Legale e Gare, secondo tempistiche e modalità standardizzate e tracciabili mediante sistema di gestione documentale . Predisposizione di relazione finale a firma del RUP in ordine all'esito delle attività di verifica . Procedura di verifica dell'idoneità professionale dell'appaltatore ai sensi del D.Lgs. n. 81/2008 con compilazione di apposita check list (MOD.206) . Inserimento, all'interno del testo contrattuale, dei riferimenti alle attività di verifica svolte preliminarmente alla stipulazione . Utilizzo di clausole contrattuali previste nel M.O.G. ex D.Lgs. n. 231/2001 . Archiviazione dei contratti su sistema informatico (sistema di gestione documentale) e in archivio cartaceo previa attribuzione di numerazione progressiva . Trasparenza (pubblicazione degli esiti) . Controlli da parte dell'ODV e del RPCT	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP / Servizio Legale e Gare / soggetti con funzioni di Coordinatori per la Sicurezza / RPCT
		. RUP . Direttore Lavori / Direttore dell'esecuzione . Servizio SGI . Servizio Engineering . Singola Divisione Operativa coinvolta . Specifico Servizio interessato	. Esecuzione del contratto	. Mancata insufficiente verifica dell'avanzamento dell'esecuzione del contratto, mancata applicazione di penali, mancata risoluzione del contratto in caso di inadempimento . Ricorso abusivo a varianti al fine di favorire l'appaltatore . Insufficiente controllo del subappalto	Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Media	Medio	Medio	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . PRO.023 . PRO.054 . PRO.067 . Controlli da parte del Servizio	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Soggetti con funzioni di RUP, Direttore Lavori, Coordinatore per la Sicurezza / Servizio Engineering

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
													Approvvigionamenti . Controlli da parte dell’ODV e del RPCT			
ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	Selezione / Assunzione	Direttore Generale	. Potere di firma dei contratti di assunzione del personale . Selezione del personale . Applicazione del sistema sanzionatorio	Assunzione di un soggetto: segnalato o vicino ad un soggetto apicale/dipendente o da altri stakeholder della Società, o che abbia dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività. Riconoscimento di una posizione contrattuale, una remunerazione, un incentivo non corrispondenti al reale profilo professionale o alle competenze, in cambio di qualche forma di utilità o a prescindere dai reali fabbisogni dell'Ente. Previsioni di requisiti di accesso “personalizzati”; assenza di meccanismi oggettivi e trasparenti per verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire; Inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell’imparzialità della selezione.	Attuate	Medio	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Medio	Medio	. Delibere di indirizzo in materia di personale da parte dei Comuni soci . Controllo analogo . Regolamento per il reclutamento di personale . Istituzione di Commissioni costituite da almeno 3 componenti, previa verifica dell’insussistenza di situazioni di incompatibilità/conflitto di interessi . Verbalizzazione puntuale di ciascuna seduta di selezione . CCNL Gas-Acqua	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Servizio Risorse Umane / Servizio Amministrazione
		Servizio Risorse Umane	. Gestione del Personale della società . Presidio delle attività di selezione e assunzione del Personale . Comunicazioni agli Enti Pubblici inerenti il Personale													
		Servizio Amministrazione	. Partecipazione al processo di selezione del Personale . Gestione delle paghe e degli adempimenti amministrativi del Personale													
		CdA	. Delibere in materia di assunzione dei Dirigenti													
	Gestione del personale : Avanzamento di carriera e sistema premiale	Direttore Generale	. Autorizzazione e convalida in merito a superminimi e avanzamenti di carriera del Personale	Accordo illegittimo di progressioni di carriera allo scopo di agevolare particolari soggetti segnalati/vicini da un soggetto apicale/dipendente della Società o segnalati da altri stakeholder rilevanti che abbiano dato o promesso denaro o altra utilità. Promozioni avvenute in modo molto veloce senza che il soggetto abbia acquisito le competenze richieste per ricoprire l'incarico assegnato. Arbitrari riconoscimenti di aumenti del compenso o di bonus.	Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso	. Segregazione delle funzioni . Relazioni e proposte motivate e circostanziate da parte dei Responsabili . Verifiche e autorizzazioni da parte del Direttore Generale coadiuvato da Responsabile Risorse Umane . Autorizzazione da parte del CdA . Accordo integrativo aziendale di 2° livello	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Servizio Risorse Umane / Servizio Amministrazione
		Servizio Risorse Umane	. Adeguamenti contrattuali a valle dell'approvazione di avanzamenti di carriera / superminimi													
		Servizio Amministrazione	. Liquidazione dei superminimi autorizzati . Liquidazione dei premi di risultato autorizzati													
		Direttore Generale/CdA (per i Dirigenti)	. Autorizzazione superminimi e avanzamenti di carriera													

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
			. Autorizzazione premi di risultato													
	Gestione del personale : Rimborsi spese al personale	Direttore Generale / Presidente	. Approvazione dei rimborsi spesa del Personale e autorizzazione alla liquidazione . Fruizione di rimborsi spesa	Impropria percezione di rimborsi spesa a fronte di presentazione di falsi giustificativi Improprio utilizzo di carta di credito e/o anticipo di contante Omessi controlli nel processo di verifica delle note spese	Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso	. Segregazione delle funzioni . Autorizzazione del Responsabile . PROTO.109 rimborsi spese . MOD.105 rimborso spese . Verifiche da parte del Servizio Risorse Umane e da parte del Servizio Amministrazione	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direzione Generale / Servizio Risorse Umane / Servizio Amministrazione / ciascun dipendente
		Servizio Risorse Umane	. Gestione dei rimborsi spese e inserimento in busta paga													
		Dipendenti	. Fruizione di rimborsi spesa													
		Servizio Amministrazione	. Liquidazione per cassa dei rimborsi spesa approvati													
	Gestione del personale: rilevamento presenze	Servizio Risorse Umane / tutto il personale	. Gestione delle timbrature / straordinari / permessi	. Utilizzo improprio del timbratore al fine di ottenere indebitamente l'attestazione di ore lavorate inesistenti . Indebita attestazione di permessi / straordinari	Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso	. Utilizzo di timbratore elettronico con badge . PRO.075 gestione timbrature . MOD.103 autorizzazione straordinari . MOD.227 permessi L. 104/92 . Portale informatico	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Servizio Risorse Umane / singoli Responsabili / ciascun dipendente
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA GESTIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE	Gestione dei flussi finanziari: Gestione dei pagamenti fornitori	Direttore Generale / Dirigenti delle Divisioni Operative	. Autorizzazione al pagamento fatture fornitori . Partecipazione al processo di pagamento nel rispetto del sistema di approvazione flussi in uscita	Gestione delle spese della Società in modo falsato rispetto agli effettivi fabbisogni della Società e o come mezzo per ottenere illeciti vantaggi per sé stesso a danno della Società mediante condotte omissive o elusive delle prassi della Gestione del patrimonio finalizzata a favorire interessi particolari di soggetti vicini ad un apicale/stakeholder della Società o da questi segnalato (e relative false registrazioni	Attuate	Medio	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Medio	Medio	. Segregazione delle funzioni . PROTO.104 incassi e pagamenti . PROTO.111 gestione contabilità e bilancio . Richiesta all’appaltatore da parte del Servizio Legale e Gare o del Servizio Approvvigionamenti (in relazione alle rispettive procedure) della dichiarazione ai sensi della L. n. 136/2010	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Direttore Generale / Dirigenti delle Divisioni Operative / Servizio Amministrazione

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
		Servizio Amministrazione	. Gestione dei pagamenti fornitori nel rispetto del sistema di approvazione flussi in uscita	contabili) Appropriazione di denaro da parte dei dipendenti Riconoscimento di vantaggi (sconti, omaggi) impropri a sè stessi, soggetti vicini ad apicali/dipendenti della Società o soggettis egnalati da stakeholder a fronte di riconoscimenti in denaro o altra utilità									(tracciabilità flussi finanziari) . Acquisizione da parte del Servizio Amministrazione delle dichiarazioni ai sensi della L. n. 136/2010 mediante interrogazione del sistema di gestione documentale e del DURC . Controlli dell’ODV			
	Gestione dei flussi finanziari: Gestione degli incassi	Direttore Generale	. Firma dell'attestazione degli incassi		Attuate	Basso	Processo totalmente vincolato	NO	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso		Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	
		Servizio Amministrazione	. Gestione casse contanti													
	Gestione dei flussi finanziari: Gestione casse contanti	Servizio Amministrazione	Gestione cassa contanti interna		Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	NO	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso		Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	
	Gestione contabilità e bilancio	Presidente	. Approvazione della bozza di bilancio di esercizio da presentare in CdA		Attuate	Basso	Processo totalmente vincolato	NO	Regolamenti	Bassa	Basso	Basso		Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	
		Servizio Amministrazione	. Registrazione contabile degli eventi attivi e passivi													
		CdA	. Delibera di approvazione della bozza di Bilancio di esercizio													

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI	Controlli e verifiche interni ed esterni	Direzione Generale / Dirigenti / SGI / tutto il personale	. Audit interni SGI . Audit tecnici di terze parti coordinati da SGI . Verifiche da parte di Autorità competenti nei confronti della Società	. Mancata o incompleta esecuzione degli Audit interni a fronte di indebiti vantaggi . Mancato rispetto delle procedure al fine di favorire il trasgressore . Mancata o non conforme esecuzione di verifiche o controlli a fronte di indebiti vantaggio	Attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Linee guida	Media	Medio	Medio	. PRO.003 Gestione degli Audit . PRO.004 Gestione non conformità . PROTO.105 Verifiche organi e funzioni di controllo . Codice Comportamentale Anticorruzione . Coordinamento e pianificazione degli audit di terze parti, con applicazione della normativa di settore . Controlli dell'ODV	Misure adottate Integrazione ai fini della tracciabilità delle operazioni svolte della PROTO.105 Verifiche organi e funzioni di controllo	Attuazione all'occorrenza 2022	Direzione Generale / Dirigenti delle Divisioni Operative / Dipendenti coinvolti / SGI / RPCT
INCARICHI E NOMINE	Affidamento incarichi professionali. Affidamento di incarichi di consulenza o prestazioni di servizi.	Presidente / Direttore Generale	. Potere di firma dei contratti di assegnazione incarichi professionali nel rispetto del sistema di deleghe e procure in essere	. Selezione di professionisti segnalati o vicini ad un soggetto apicale/dipendente o da altri stakeholder della Società che abbia dato o promesso denaro o altra utilità al/ai responsabili dell'attività.	Attuate	Medio	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Medio	Medio	. Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . PRO.067 acquisti . PROTO.103 incarichi professionali . PROTO.113 Clausole contrattuali 231 . Controlli dell'ODV	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Presidente / Direttore Generale / Servizio Approvvigionamenti
		Servizio interessato	. Predisposizione dei contratti inerenti l'assegnazione di incarichi professionali													
		Servizio Approvvigionamenti	. Emissione degli ordini debitamente autorizzati in relazione al sistema di deleghe e procure													
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	Gestione del precontenzioso e del contenzioso	Presidente	. Rappresentanza legale attiva e passiva dinanzi alle Autorità Giudiziarie	. Gestione delle trattative e della controversia in modo svantaggioso per la Società e/o in cambio di denaro o altra utilità	Attuate	Medio	Processo totalmente vincolato	SI	Regolamenti	Bassa	Medio	Medio	. Codice Etico . Codice Comportamentale Anticorruzione . Regolamento aziendale per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (art. 36 comma 8 D.Lgs. n. 50/2016) . Controlli dell'ODV	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza	Presidente / Direttore Generale
		Direttore Generale	. Monitoraggio del contenzioso . Incarichi a legali esterni . Gestione dei rapporti con legali esterni . Conduzione trattative	. Gestione delle trattative e della controversia in modo svantaggioso per la Società e/o in cambio di indebiti vantaggi . Scarso controllo sui legali esterni al fine favorirne gli incarichi												

MAPPATURA AREE SENSIBILI (MACROAREE - AREE/SETTORI - FUNZIONI)			MAPPATURA DEI RISCHI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO								TRATTAMENTO DEL RISCHIO					
Macroaree di rischio	Aree/Settori di attività	Funzione	Attività a rischio	Esempi di possibili rischi	Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di Rischio (PxI)	Misure di trattamento previste	Misure adottate/da integrare	Tempi di attuazione	Responsabile dell'attuazione		
RELAZIONI ESTERNE	Gestione PR: Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali	Presidente	. Gestione dei rapporti di natura istituzionale con gli Enti Locali	Utilizzo della propria posizione professionale per ottenere denaro, vantaggi patrimoniali o altra utilità	Parzialmente attuate	Medio	Sussistenza di margini di discrezionalità	SI	Linee guida	Media	Medio	Medio	PROTO.102 erogazioni liberali	Misure adottate	Attuazione all'occorrenza 2022	Presidente / Servizio Comunicazione e Brand Identity / Servizio Amministrazione / RPCT		
	Gestione PR: Gestione eventi per la promozione del territorio	Presidente	. Organizzazione degli eventi per la promozione del territorio . Autorizzazione delle spese in merito agli eventi											Misure da integrare per a gestione degli eventi per la promozione del territorio				
	Gestione PR: Erogazioni liberali	Presidente	. Autorizzazione all'effettuazione di erogazioni liberali															
		Area Amministrativa	. Esecuzione del flusso di pagamento in uscita relativo a erogazioni liberali															
		CdA	. Eventuali delibere in materia di erogazioni liberali															

LEGENDA:

Grado di attuazione delle misure di trattamento	Livello di interesse “esterno”	Grado di discrezionalità nel processo	Eventi corruttivi precedenti a livello nazionale	Grado di Opacità
Non attuate	Irrilevante	Processo totalmente vincolato	SI	Assenza di evidenze oggettive
Parzialmente attuate	Basso	Sussistenza di margini di discrezionalità	NO	Processo non formalizzato ma supportato da evidenze
Attuate	Medio	Processo totalmente discrezionale		Linee guida
	Alto			Regolamenti

Probabilità

Bassa
Media
Alta

Impatto

Basso
Medio
Alto

Rischio

Basso
Medio
Alto

VALORE DI RISCHIO	Impatto		
Probabilità	Basso	Medio	Alto
Bassa	Basso	Medio	Medio
Media	Medio	Medio	Alto
Alta	Medio	Alto	Alto