







Le [TAVOLE DA 3 A 27](#) riepilogano i risultati della valutazione dell'analisi del rischio (rif. Titolo III paragrafo III.2.3.2 del P.T.P.C.T.); in particolare:

- 1) nella colonna "**Area Rischio**" è stata individuata l'area di rischio e il relativo processo e *sub* processi sensibili;
- 2) nella colonna "**Identificazione del rischio**" è stata individuata la descrizione dell'evento;
- 3) nella colonna "**Analisi**":
 - o la prima colonna riporta il valore medio della probabilità di rischio stimato secondo quanto precedentemente esposto;
 - o la seconda colonna riporta il valore medio dell'impatto di rischio stimato secondo quanto precedentemente esposto;
 - o la terza colonna riporta la valutazione complessiva del rischio in termini qualitativi, mediante determinazione del relativo livello, determinata dal prodotto tra i due precedenti valori.
 - o la quarta colonna riporta le "**Misure Specifiche – Tempistiche – Monitoraggio**" previste per la prevenzione del rischio; con riferimento alla tematica delle misure finalizzate alla prevenzione della corruzione, si è proceduto ad individuare sia misure specifiche per i rischi mappati, di cui alle Tavole in esame, sia misure generali sia ulteriori misure specifiche secondo quanto si tratterà nei successivi Titolo Sesto e Titolo Settimo; ciò, in ogni caso tenendo in considerazione le misure già in atto adottate dalla Società secondo quanto si tratterà nel successivo Titolo Quinto; le "**Tempistiche**", hanno l'obiettivo di specificare per ogni misura la tempistica di adozione della stessa; il "**Monitoraggio**" specifica, per ogni misura, la frequenza dell'attività di monitoraggio, ovvero di controllo sull'effettiva adozione ed attuazione della misura;
 - o la quinta colonna riporta l'indicazione **del/i responsabile/i** per l'attuazione delle misure specifiche



TAVOLA 3




AREA RISCHIO A)2 Incarichi e nomine		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILIT A	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE TEMPISTICHE MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
A) 2.1	PROCESSO Conferimento inca- rici dell'organo amministrativo e dell'organo di con- trollo SUB PROCESSO Procedimento di Valutazione	EVENTO RISCHIOSO A)2.1 Mancata verifica, all'atto della nomina di un componente dell'organo ammini- strativo o dell'organo di controllo, dei requisiti richiesti dalla normativa e disciplina vigente ed applicabile in materia	Medio	Basso	Medio basso	<u>1) Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Acquisizione di docu- mentazione necessaria ai fini dell'assunzione dell'incarico <u>2) Tempistica</u> All'atto dell'adozione di provvedimenti di incarico <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Responsabile AA.GG. e Segreteria C.d.A.  Dirigente Area Servizi Amministrativi e F.
A) 2.2	SUB PROCESSO Procedimento di Verifica	EVENTO RISCHIOSO A)2.2 Mancata verifica del mantenimento dei re- quisiti richiesti dalla	Medio	Basso	Medio basso	<u>1) Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Acquisizione di docu- mentazione necessaria ai fini del mantenimento	 Responsabile AA.GG. e Segreteria C.d.A.  Dirigente Area

		normativa e disciplina vigente ed applicabile in materia e dichiarati all'atto della nomina di un componente dell'organo amministrativo o dell'organo di controllo				dell'incarico <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	Servizi Amministrativi e F.
A) 2.3	PROCESSO Conferimento incarico di organo di revisione SUB PROCESSO Procedimento di Valutazione	EVENTO RISCHIOSO A)2.3 Mancata verifica, all'atto della nomina dell'organo di revisione, dei requisiti richiesti dalla normativa e dalla disciplina vigente ed applicabile in materia	Medio	Basso	Medio basso	1) Misura specifica (di controllo e trasparenza): Acquisizione di documentazione necessaria ai fini dell'assunzione dell'incarico <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di provvedimenti di incarico <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e F.  Responsabile AA.GG. e Segreteria C.d.A.
A) 2.4	SUB PROCESSO Procedimento di Verifica	EVENTO RISCHIOSO A)2.4 Mancata verifica del mantenimento dei requisiti richiesti dalla normativa/disciplina vigente applicabile in materia e dichiarati all'atto della nomina dell'organo di revisione	Medio	Basso	Medio basso	1) Misura specifica (di controllo e trasparenza): Acquisizione di documentazione necessaria ai fini del mantenimento dell'incarico <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e F.  Responsabile AA.GG. e Segreteria C.d.A.

A) 2.5	<p>PROCESSO Conferimento inca- ricchi interni</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di Valutazione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO A)2.5</p> <p>Mancata verifica dei re- quisiti richiesti dalla normativa e disciplina vigente ed applicabile in materia</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>1) Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Acquisizione di docu- mentazione necessaria ai fini dell'assunzione dell'incarico</p> <p><u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di provvedimenti di incari- co</p> <p><u>Monitoraggi</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Risorse Umane</p> <p>➡ Responsabile AA.GG. e Segreteria C.d.A.</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e F.</p>
A) 2.6	<p>SUB PROCESSO Procedimento di Verifica</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO A)2.6</p> <p>Mancata verifica del mantenimento dei re- quisiti richiesti dalla normativa/disciplina vi- gente applicabile in materia e dichiarati all'atto della nomina di un soggetto cui è stato conferito un incarico interno</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>1) Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Acquisizione di docu- mentazione necessaria ai fini del mantenimento dell'incarico</p> <p><u>Tempistica</u> Annuale</p> <p><u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Risorse Umane e Relazioni Industriali</p> <p>➡ Responsabile AA.GG. e Segreteria C.d.A.</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e F.</p>





TAVOLA 4





AREA RISCHIO B) Contratti pubblici		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE – TEMPISTICHE –	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
B)1	PROCESSO Affidamento appalti lavori, servizi e forniture con pubblicazione bando di gara SUB PROCESSO a) Individuazione elementi essenziali del contratto	EVENTO RISCHIOSO B)1.1 Mancanza o incompletezza della determina a contrarre ovvero carente o vaga esplicitazione degli elementi essenziali del contratto al fine di favorire un operatore economico o al fine di disincentivare la partecipazione alla gara o al fine di consentire modifiche contrattuali	Basso	Basso	Basso	<u>1) Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di adeguata motivazione dell'atto giustificativo dell'acquisto, in relazione alle esigenze effettive e documentate emerse dagli uffici richiedenti. <u>Tempistica</u> all'atto dell'adozione dei documenti societari di programmazione <u>Monitoraggio</u> Annuale <u>2) Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Audit interno su fabbisogno e adozione di procedure interne per	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti





						rilevazione e comunicazione fabbisogni in vista della programmazione accorpando quelli omogenei <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio:</u> Annuale	
	SUB PROCESSO b) Nomina Responsabile del Procedimento	EVENTO RISCHIOSO B)1.2 Nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) – Nomina di responsabili di procedimento privi di requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza nel procedimento	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Nomina di Responsabili del Procedimento in possesso dei requisiti di indipendenza e professionalità <u>Tempistica</u> adozione di ogni atto di nomina del responsabile <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici
	SUB PROCESSO: c) Documentazione di gara – Procedimento scelta	EVENTO RISCHIOSO B)1.3 Fuga di notizie circa le procedure di gara non	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Sottoscrizione da parte dei soggetti coinvolti nella	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari

	Contraente	ancora pubblicate che anticipino solo ad alcuni operatori economici la volontà di bandire determinate gare o i contenuti della documentazione di gara - Violazione del principio di riservatezza della documentazione di gara, al di fuori delle ipotesi di accesso agli atti				<p>predisposizione e/o approvazione della documentazione di gara di dichiarazioni in cui si attesta l'assenza di interessi personali in relazione allo specifico oggetto della gara e l'impegno a mantenere la segretezza in ordine alla documentazione medesima</p> <p><u>Tempistica</u> Contestualmente alla adozione e/o approvazione della documentazione di gara</p> <p><u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
		<p>EVENTO RISCHIOSO: B)1.4 Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza, informatizzazione):</u> Predisposizione di modelli standardizzati di documentazione di gara (schemi di contratto, capitolati speciali etc.) con la previsione di clausole contrattuali inerenti alla principale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici</p>

						<p>regolamentazione contrattuale in conformità alla normativa vigente in materia.</p> <p><u>Tempistica:</u> all'atto dell'indizione della procedura di gara</p> <p><u>Monitoraggio.</u> Annuale</p>	interessati e/o competenti
		<p>EVENTO RISCHIOSO: B)1.5 Insufficiente stima del valore dell'appalto di servizi e/o forniture senza tener conto della conclusione di contratti analoghi nel periodo rilevante</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Adozione di linee guida/direttive interne che introducono criteri stringenti ai quali attenersi nella determinazione del valore stimato del contratto avendo riguardo alle pertinenti e vigenti norme in materia e all'oggetto complessivo dell'appalto</p> <p><u>Tempistica</u> Annuale</p> <p><u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>









		EVENTO RISCHIOSO: B)1.6 Abuso delle disposizioni in materia di determinazione del valore stimato del contratto al fine di eludere le disposizioni sulle procedure da porre in essere	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di regolamentazione):</u> Adozione di linee guida/direttive interne che introducono criteri stringenti ai quali attenersi nella determinazione del valore stimato del contratto avendo riguardo alle pertinenti e vigenti norme in materia e all'oggetto complessivo dell'appalto <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
--	--	---	-------	-------	-------------	---	--








		EVENTO RISCHIOSO: B)1.7 Violazione dei principi di evidenza pubblica all'atto della definizione dell'oggetto dell'affidamento per favorire un determinato operatore economico	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
--	--	---	-------	-------	-------	--	--







		EVENTO RISCHIOSO: B)1.8 Elusione delle normative ad evidenza pubblica mediante lo strumento dell'artificioso frazionamento del contratto per favorire un determinato operatore economico	Medio	Basso	Medio basso	<p>1) <u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale</p> <p>2) <u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> inerente a ciascuna gara con tempistica trimestrale <u>Monitoraggio:</u> Annuale</p>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
--	--	--	-------	-------	-------------	---	--





	EVENTO RISCHIOSO: B)1.9 Richiesta di acquisto di beni e servizi non necessari alle esigenze della Società per uso o a vantaggio personale o per arrecare un vantaggio ad un determinato operatore economico	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo e trasparenza): Obblighi di motivazione Tempistica All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre Monitoraggio: Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	EVENTO RISCHIOSO: B)1.10 Violazione dei principi di evidenza pubblica all'atto dell'individuazione della procedura di gara per l'affidamento al fine di favorire un determinato operatore economico	Basso	Basso	Basso	Misura Specifica (di controllo e trasparenza): Obblighi di motivazione Tempistica All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre Monitoraggio: Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti










		EVENTO RISCHIOSO: B)1.11 Violazione dei principi di evidenza pubblica all'atto della scelta della tipologia di affidamento al fine di favorire un determinato operatore economico	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.12 Ricorso al criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa o al massimo ribasso in violazione della disciplina vigente in materia	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.13 Non contestualità	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> <i>Audit</i>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e

		nell'invio degli inviti a presentare offerte (nelle procedure ristrette)				<u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.14 In caso di ammissione di varianti in sede di offerta, mancata specificazione nel bando di gara di limiti di ammissibilità	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		SUB PROCESSO: EVENTO RISCHIOSO: B) 1.15 Determinazione, in sede	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari







		di <i>lex specialis</i> di gara, del criterio di selezione dell'offerta al fine di favorire un determinato operatore economico				All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.16 Nomina seggio di gara/ della commissione giudicatrice sia interna sia esterna, non in conformità alla normativa vigente e alle Linee Guida A.N.A.C. in materia	Basso	Basso	Basso	<u>1) Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione del provvedimento di nomina <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni provvedimento di nomina <u>Monitoraggio</u> Annuale <u>2) Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Rilascio da parte dei Commissari di dichiarazioni attestanti il possesso dei requisiti di cui al D.Lgs.50/2016 e delle altre normative vigenti in materia oltre che alle Linee	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti








						Guida A.N.A.C. <u>Tempistica:</u> Contestualmente all'adozione di ogni provvedimento di nomina <u>Monitoraggio:</u> Annuale	
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.17 Definizione dei requisiti di partecipazione e di qualificazione al fine di favorire un determinato operatore economico	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.18 Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara sia in fase successiva di controllo – conservazione delle	Medio	Basso	Medio basso	1) <u>Misura Specifica (di controllo e trasparenza, informatizzazione):</u> Accessibilità online della documentazione di gara e/ o delle informazioni complementari rese <u>Tempistica</u> All'atto della pubblicazione	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici










		buste telematiche contenenti le offerte e di eventuali materiali (ad es. campioni) secondo le modalità meglio adeguate alla loro natura				della documentazione di gara <u>Monitoraggio</u> Semestrale <u>2) Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obbligo di menzione nei disciplinari di gara delle specifiche cautele adottate a tutela dell'integrità e della conservazione della documentazione telematica contenente l'offerta e di eventuali materiali secondo le modalità meglio adeguate alla loro natura <u>Tempistica</u> per ogni gara <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.19 Violazione del principio di pubblicità delle sedute di gara al fine di favorire o penalizzare alcuni concorrenti a	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica di controllo e trasparenza, informatizzazione):</u> Rispetto della normativa in materia di pubblicità delle sedute di gara <u>Tempistica</u>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici

		svantaggio o a vantaggio di altri				All'atto della predisposizione della documentazione di gara Monitoraggio Annuale	 Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.20 Determinazione tempi minimi di pubblicazione del bando di gara tali da condizionare la partecipazione alla gara	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo e trasparenza): Obblighi di motivazione in ordine ai tempi di pubblicazione di gara Tempistica All'atto della predisposizione della documentazione di gara Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.21 Mancato rispetto del termine minimo per la stipula del contratto al fine di avvantaggiare l'aggiudicatario definitivo	Medio	Basso	Medio basso	Misura specifica (di controllo e trasparenza): Obblighi di motivazione in ordine al mancato rispetto del termine minimo di legge Tempistica All'atto dell'adozione di ogni provvedimento di deroga del rispetto del termine minimo	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti







						<u>Monitoraggio</u> Annuale	➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)1.22 Alterazione del <i>sub</i> procedimento di valutazione dell'anomalia e/o congruità dell'offerta	Basso	Medio	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di adeguata motivazione nel caso in cui, all'esito del procedimento di verifica, non si proceda all'esclusione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni provvedimento di valutazione dell'anomalia dell'offerta <u>Monitoraggio</u> Annuale	➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari ➡ Dirigente Area Servizi Tecnici ➡ Ufficio Acquisti ➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO B)1.23 Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto della predisposizione di ogni determina a contrarre e della documentazione di gara <u>Monitoraggio</u> Annuale	➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari ➡ Dirigente Area Servizi Tecnici ➡ Ufficio Acquisti ➡ Responsabili Uffici








		suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici					interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)1.24 Provvedimenti di revoca degli atti di gara al fine di non aggiudicare a concorrenti indesiderati – utilizzo artificioso dell'istituto della riapertura dei termini o della revoca per la partecipazione alla gara al fine di consentire la partecipazione di determinati soggetti o di escludere soggetti predefiniti	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo e trasparenza):</u> Obblighi di motivazione dei provvedimenti in autotutela <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni provvedimento di autotutela <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)1.25 Redazione di progetti e capitolati approssimativi e che non dettagliano sufficientemente ciò che deve essere	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di regolamentazione):</u> Predisposizione di modelli standardizzati di documentazione di gara (schemi di contratto, capitolati speciali etc.) con	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici







		realizzato in fase esecutiva				la previsione di clausole contrattuali inerenti alla principale regolamentazione contrattuale in conformità alla normativa vigente in materia. <u>Tempistica:</u> Annuale <u>Monitoraggio.</u> Annuale	 Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)1.26 Riscontro offerte simili o uguali o altri elementi tali da poter determinare offerte "concordate"	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza): Adeguata formalizzazione delle verifiche espletate in ordine a situazioni di controllo/collegamento/accordo tra i partecipanti alla gara <u>Tempistica:</u> Per ogni caso in cui si manifesta l'evento <u>Monitoraggio.</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)1.27 Mancata segnalazione all'A.N.A.C. di casi di	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione): Predisposizione <i>check list</i>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari









		accertata insussistenza dei requisiti di ordine generale e speciale in capo all'operatore economico				di controllo sul rispetto, per ciascuna gara, degli obblighi di tempestiva segnalazione all'A.N.A.C. <u>Tempistica:</u> per ciascuna gara <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUB PROCESSO: d) Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto	EVENTO RISCHIOSO: B) 1.28 Alterazione o omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Predisposizione <i>check list</i> di controllo sul rispetto, per ciascuna gara, degli obblighi di tempestiva segnalazione all'A.N.A.C. <u>Tempistica:</u> per ciascuna gara <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.29 Alterazione dei contenuti delle verifiche per estromettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Predisposizione <i>check list</i> di controllo sul rispetto, per ciascuna gara, degli obblighi di tempestiva	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area

		economici che seguono nella graduatoria - Ignorare eventuali cause di esclusione dalla gara ovvero eventuali cause di esclusione aggiudicazione della stessa				segnalazione all'A.N.A.C. <u>Tempistica:</u> per ciascuna gara <u>Monitoraggio:</u> Annuale	<p>Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
		EVENTO RISCHIOSO: B) 1.30 Violazione delle regole di trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza) <i>Check list</i> sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previste dalla normativa vigente <u>Tempistica:</u> Per ciascuna gara <u>Monitoraggio:</u> Annuale	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
	SUB PROCESSO: e) Verifica sul rispetto dell'art. 42 del D.Lgs. 50/2016	EVENTO RISCHIOSO: B) 1.31 Verifica sul rispetto dell'art. 42 del D.Lgs. 50/2016 Mancata comunicazione di ipotesi di conflitto di	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza) <i>Check list</i> sul rispetto degli adempimenti e formalità di comunicazione previste dalla normativa vigente <u>Tempistica:</u>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area</p>








		interessi in spregio all'art. 42 del D.Lgs. 50/2016				Per ciascuna gara <u>Monitoraggio:</u> Annuale	Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
B)2	PROCESSO Affidamento appalti per lavori, servizi e forniture <u>senza</u> pubblicazione di bando – Affidamento con procedure negoziate, affidamenti diretti, in economia o comunque sotto soglia comunitaria SUB PROCESSO: a) Individuazione elementi essenziali del contratto	EVENTO RISCHIOSO: B)2.1 Mancanza o incompletezza della determina a contrarre ovvero carente o vaga esplicitazione degli elementi essenziali del contratto al fine di favorire un operatore economico o al fine di disincentivare la partecipazione alla gara o al fine di consentire modifiche contrattuali	Basso	Basso	Basso	1) Misura Specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione): Obbligo di indicazione degli elementi essenziali del contratto (oggetto, durata, corrispettivo, etc.) ai sensi della normativa vigente in materia <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale 2) Misura Specifica (di controllo, trasparenza) Obbligo di motivazione in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti








						<u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	
	SUB PROCESSO: b) Determina a contrarre	EVENTO RISCHIOSO: B)2.2 Mancato rispetto dell'obbligo di pubblicazione degli atti di cui all'art. 29 "Principi in materia di Trasparenza" del Codice	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Check list di verifica circa la pubblicità della pubblicazione della determina <u>Tempistica</u> Semestrale <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUB PROCESSO: c) Nomina Responsabile Procedimento	EVENTO RISCHIOSO: B)2.3 Nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) - Nomina di responsabili privi dei requisiti idonei e	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Nomina di Responsabili del Procedimento in possesso dei requisiti di indipendenza e professionalità <u>Tempistica</u> All'atto della redazione del capitolato speciale di appalto/specifiche	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti








		adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza				tecniche <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUB PROCESSO: d) Documentazione di gara – Procedimento Scelta Contraente	EVENTO RISCHIOSO: B)2.4 Violazione del principio di riservatezza della documentazione di gara al di fuori delle ipotesi di accesso agli atti	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Sottoscrizione da parte dei soggetti coinvolti nella predisposizione e/o approvazione della documentazione di gara di dichiarazioni in cui si attesta l'assenza di interessi personali in relazione allo specifico oggetto della gara e l'impegno a mante- nere la segretezza in ordine alla documentazione medesima <u>Tempistica</u> Contestualmente alla adozione e/o approvazione della documentazione di gara <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO:	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di</u>	 Dirigente Area

		B) 2.5 Redazione di progetti e capitolati approssimativi e che non dettagliano sufficientemente ciò che deve essere realizzato in fase esecutiva				<u>controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Predisposizione di modelli standardizzati di capitolati speciali <u>Tempistica:</u> Annuale <u>Monitoraggio:</u> Annuale	Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)2.6 Richiesta di acquisto di beni e servizi non necessari alle esigenze della Società per uso o a vantaggio personale o per arrecare un vantaggio ad un determinato operatore economico	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza): Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.7 Definizione dei requisiti di partecipazione e di	Basso	Basso	Basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza): Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari






		qualificazione al fine di favorire un determinato operatore economico				All'atto della predisposizione di ogni determina a contrarre e della documentazione di gara <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.8 Non contestualità nell'invio degli inviti a presentare offerte	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.9 Alterazione o sottrazione della documentazione di gara sia in fase di gara sia in fase successiva di	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di regolamentazione):</u> Rispetto delle linee Guida interne per la corretta conservazione della documentazione di gara, per la menzione nei verbali	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici









		controllo – conservazione delle buste telematiche contenenti le offerte				di gara delle specifiche cautele adottate a tutela dell'integrità e della conservazione delle buste telematiche contenenti le offerte ed individuazione di appositi archivi <u>Tempistica</u> All'atto di ogni procedura. <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.10 Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obblighi di adeguata motivazione <u>Tempistica</u> All'atto della redazione dei verbali di gara <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.11 Provvedimenti di revoca degli atti di gara al fine di non aggiudicare a	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obblighi di adeguata motivazione dei provvedimenti in	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari

		concorrenti indesiderati – utilizzo artificioso dell'isti-tuto della riapertura dei termini o della revoca per la partecipazione alla gara al fine di consentire la partecipazione di determinati soggetti o di escludere soggetti predefiniti				autotutela <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni provvedimento di autotutela <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)2.12 Violazione del criterio di rotazione al fine di favorire sempre i medesimi operatori economici	Medio	Basso	Medio basso	<u>1) Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Predeterminazione nella determina a contrarre dei criteri che saranno utilizzati per l'individuazione delle imprese da invitare <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio</u> Annuale <u>2) Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obblighi di adeguata e puntuale istruttoria e motivazione	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti





						<u>Tempistica</u> In ogni provvedimento di scelta degli operatori da invitare <u>Monitoraggio</u> Annuale	
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.13 Violazione delle norme in materia di affidamento di prestazioni analoghe o complementari in mancanza dei presupposti previsti dalla normativa vigente in materia	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza)</u> Obbligo di motivazione in ordine sia alla scelta della procedura sia alla scelta del sistema di affidamento adottato ovvero della tipologia contrattuale <u>Tempistica</u> All'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio:</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)2.14 Divieto di artificioso frazionamento degli affidamenti al fine di poter ricorrere a procedure negoziate	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> all'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti





							➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B)2.15 Utilizzo improprio delle procedure negoziate allo scopo di favorire ditte preindividuate	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica</u> all'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio</u> Annuale	➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari ➡ Dirigente Area Servizi Tecnici ➡ Ufficio Acquisti ➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.16 Affidamenti per la manutenzione degli autobus: violazione regole trasparenza nell'affidamento	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica(di controllo, trasparenza):</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica:</u> all'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio</u> Annuale	➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari ➡ Dirigente Area Servizi Tecnici ➡ Ufficio Acquisti ➡ Responsabili Uffici interessati e/o









							competenti
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.17 Affidamenti per i ricambi degli autobus: violazione regole trasparenza nell'affidamento	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica</u> Obblighi di motivazione <u>Tempistica:</u> all'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio</u> Annuale	
		EVENTO RISCHIOSO: B) 2.18 Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici	Basso	Basso	Basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obblighi di motivazione fermo restando il rispetto del principio di rotazione <u>Tempistica:</u> all'atto dell'adozione di ogni determina a contrarre <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUB PROCESSO: e) Verifica aggiudicazione e stipula del contratto	EVENTO RISCHIOSO: B) 2.19 Alterazione dei contenuti delle verifiche per estromettere l'aggiudicatario e	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Adozione di linee guida/direttive interne che assicurino la collegialità	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari


		favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria - Ignorare eventuali cause di esclusione dalla gara ovvero eventuali cause di esclusione dall'aggiudicazione della stessa				nella verifica dei requisiti <u>Tempistica</u> All'atto di ogni procedura di gara. <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	f) Verifica ex art. 42 D.Lgs. 50/2016 – Conflitto di interesse	EVENTO RISCHIOSO: B) 2.20 Mancata comunicazione di ipotesi di conflitto di interessi in spregio all'art. 42 del D.Lgs. 50/2016	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Richiesta compilazione di modelli di dichiarazione standardizzati <u>Tempistica:</u> Al momento in cui si viene a conoscenza dell'ipotesi (anche potenziale) di conflitto <u>Monitoraggio.</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
B)3	PROCESSO Esecuzione contratto SUB PROCESSI: a) Subappalto	SUB PROCESSO EVENTO RISCHIOSO B)3.1 - Mancato o insufficiente rispetto procedimento	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica:</u> Annuale <u>Monitoraggio:</u>	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari

	<p>b)Varianti in corso di esecuzione</p> <p>c) Comminatoria di penali</p> <p>d) Tracciabilità Flussi Finanziari</p> <p>e) verifiche in materia di sicurezza</p>	<p>autorizzazione subappalto ai sensi della normativa vigente in materia</p> <p>- mancata valutazione dell'impiego di manodopera o incidenza del costo della stessa ai fini della qualificazione dell'attività come subappalto per eludere disposizioni normative</p>				<p>Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
	<p>SUB PROCESSO:</p> <p>b) Varianti in corso di esecuzione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO B)3.2</p> <p>Adozione di variante in corso di esecuzione del contratto in mancanza presupposti normativi</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u></p> <p>Obblighi di motivazione</p> <p><u>Tempistica:</u></p> <p>All'atto dell'adozione variante in corso di esecuzione</p> <p><u>Monitoraggio:</u></p> <p>Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>

		EVENTO RISCHIOSO B)3.3. Utilizzo degli sconti di gara e delle varianti per far recuperare il ribasso o comunque far conseguire extra guadagni all'affidatario	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> Audit <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
--	--	---	-------	-------	-------------	--	--

	<p>SUB PROCESSO: c) Comminatoria di penali</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO B)3.4. - Riscontro di irregolarità nell'esecuzione del contratto e conseguente mancata comminazione di penali al fine di favorire l'appaltatore - Attestazione non veritiera di corrispondenza dell'attività svolta con quanto previsto dalle prestazioni del contratto e del capitolato speciale al fine di favorire l'appaltatore - Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato di avanzamento lavori rispetto al crono programma al fine di favorire l'appaltatore</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura Specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Check list</i> relativa alla verifica dei tempi di esecuzione <u>Tempistica</u> Semestrale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p> Ufficio Acquisti</p> <p> Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
--	---	---	-------	-------	-------------	---	---

	SUB PROCESSO: d) Tracciabilità Flussi Finanziari	EVENTO RISCHIOSO B)3.5 Inadeguata applicazione delle norme sulla tracciabilità flussi finanziari	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza): Audit <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUB PROCESSO: e) Verifiche in materia di sicurezza	EVENTO RISCHIOSO B)3.6 Mancato rispetto disposizioni in materia di sicurezza con particolare riferimento alle prescrizioni nel P.S.C. o nel D.U.V.R.I.	Medio	Basso	Medio basso	Misura Specifica (di controllo, trasparenza): Audit <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 R.S.P.P.  Dirigente Area Servizi Tecnici e Delegato del Datore di Lavoro per la Sicurezza  Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
B)4	PROCESSO Affidamento incarichi professionali SUBPROCESSO: a)Procedimento conferimento incarichi	EVENTO RISCHIOSO B) 4.1 Mancato rispetto del principio di rotazione - costante ripetizione degli incarichi affidati agli stessi soggetti	Medio	Basso	Medio basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Obbligo di adeguata motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione del provvedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti

							 Responsabili Uffici interessati e/o competenti
		EVENTO RISCHIOSO B) 4.2 Prestituzione dei requisiti in funzione dei titoli già in possesso di alcuni candidati	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Obbligo di adeguata motivazione Tempistica All'atto dell'assunzione del provvedimento Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
B)5	PROCESSO Semplificazioni in materia di affidamento dei contratti pubblici (D.L. 77/2021 - PNRR) SUBPROCESSO: a) Affidamento appalti di servizi e forniture di importo sino a 139.000 euro e lavori fino a 150.000 euro affidamento diretto	EVENTO RISCHIOSO B) 5.1 Rischio di frazionamento artificioso per non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Obbligo di adeguata motivazione Tempistica All'atto dell'assunzione del provvedimento Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti



	tramite determina anche senza consultazione di due o più OO.EE.						
	<p>SUBPROCESSO:</p> <p>b) Affidamento appalti di servizi e forniture di importo pari a 139.000 euro e fino alla soglia comunitaria e lavori di valore pari o superiore a 150.000 euro e inferiore a 1 ml di euro, procedura negoziata ex art. 63 del Codice Appalti previa consultazione di almeno 5 OO.EE. Ove esistenti</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO B) 5.2</p> <p>Rischio di frazionamento artificioso per non superare la soglia prevista per l'affidamento diretto</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione</p> <p><u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione del provvedimento</p> <p><u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
	<p>SUBPROCESSO:</p> <p>c) Ricorso alla procedura ex art. 125</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO B) 5.3</p> <p>Abuso ricorso procedura negoziata in</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>





	per i settori speciali per ragioni di estrema urgenza derivante da circostanze imprevedibili, non imputabili alla stazione appaltante	assenza delle condizioni di estrema urgenza derivanti da circostanze imprevedibili, non imputabili alla Stazione Appaltante per favorire un OO.EE				<u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione del provvedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUBPROCESSO: d) Modifiche alla disciplina del Subappalto ex D.L. 77/2021 – eliminazione limiti al subappalto	EVENTO RISCHIOSO B) 5.4 Violazione art. 105 del D.lgs. 50/2016 il quale prevede che il contratto non può essere ceduto e non può essere affidata a terzi l'integrale esecuzione delle prestazioni	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione del provvedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti





TAVOLA 5

AREA RISCHIO C) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari <u>privi</u> di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILI TÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
C)1	PROCESSO Utilizzo di impianti, strutture, locali e immobili di proprietà della Società SUB PROCESSO Procedimento assegnazione	EVENTO RISCHIOSO - Mancanza di criteri nell'assegnazione dell'utilizzo - Assenza o scarsa pubblicità e trasparenza nella gestione delle richieste	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione del provvedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti

TAVOLA 6

AREA RISCHIO D) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari <u>con</u> effetto economico diretto ed immediato per il destinatario		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFEERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILIT À	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
D)1	PROCESSO Emissione mandati di pagamento SUB PROCESSO Procedimento verifica requisiti pagamento	EVENTO RISCHIOSO D)1.1. Pagamenti non dovuti o influenza sui tempi di pagamento	Basso	Basso	Basso	<p>1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione mandato pagamento <u>Monitoraggio</u> Annuale</p> <p>2) <u>Misura specifica</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>

		EVENTO RISCHIOSO D)1.2. Pagamenti in violazione della normativa in materia di regolarità contributiva	Basso	Basso	Basso	1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> 2) Obbligo di adeguata motivazione 3) <u>Tempistica</u> 4) All'atto dell'assunzione mandato pagamento 5) <u>Monitoraggio</u> 6) Annuale 2) <u>Misura specifica</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
D)2	PROCESSO Pagamento fatture ai fornitori/affidatari SUB PROCESSO verifica rispetto tempistiche	EVENTO RISCHIOSO D)2.1 Mancato rispetto delle scadenze di pagamento	Basso	Basso	Basso	1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di motivazione <u>Tempistica</u> All'atto dell'assunzione del provvedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti

						2) <u>Misura specifica</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	
D)3	PROCESSO Alienazione immobili o locazione attiva SUB PROCESSO a) Stima	EVENTO RISCHIOSO D) 3.1 Valutazione estimativa sovradimensionata/ non congrua rispetto al valore commerciale dell'immobile sia ai fini della vendita sia ai fini del calcolo del canone di locazione	Basso	Basso	Basso	1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione <u>Tempistica</u> All'atto della redazione perizia stima <u>Monitoraggio</u> Annuale 2) <u>Misura specifica</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
	SUB PROCESSO b) Procedimento di scelta	EVENTO RISCHIOSO D)3.2 Adozione di modalità, tempistiche e criteri che non	Medio	Basso	Medio basso	1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Obbligo di adeguata motivazione <u>Tempistica</u>	 Dirigenti e/o Responsabili Aree/Uffici interessate/i e/o competenti

		favoriscono la più ampia concorrenza e partecipazione				<p>All'atto dell'assunzione del provvedimento di assegnazione <u>Monitoraggio</u> Annuale</p> <p>2) <u>Misura specifica (di</u> <u>controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	
--	--	---	--	--	--	---	--

TAVOLA 7

AREA RISCHIO		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
E) Ricerca, negoziazione, stipula e gestione di contratti con Enti Pubblici nazionali ed internazionali ottenuti tramite procedure negoziate e/o partecipazione a procedure ad evidenza pubblica (es. gare d'appalto) e predisposizione della relativa documentazione (compresi eventuali casi di partecipazione in <i>Joint Ventures/ ATI</i>)							
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
E)1	PROCESSO Predisposizione dell'offerta tecnica ed economica e della documentazione amministrativa allegata per la	EVENTO RISCHIOSO E) 1.1 Induzione in errore circa la sussistenza dei requisiti previsti per la partecipazione al bando di gara, allo scopo di ottenere l'assegnazione	Medio	Basso	Medio basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici

	partecipazione alla procedura negoziata/gara pubblica SUB PROCESSO Procedimento verifica requisiti	del relativo contratto anche in assenza dei requisiti richiesti					 Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
E)2	PROCESSO Gestione dei contatti con le P.A. in fase negoziale (e.g. in merito alla richiesta di chiarimenti sulle specifiche indicate nei bandi di gara e nelle richieste di offerta ed in merito alla predisposizione della documentazione di offerta) SUB PROCESSO Procedimento predisposizione bando	EVENTO RISCHIOSO E)2.1 Induzione a modificare il bando di gara (per procedure ad evidenza pubblica ovvero per gare a procedura ristretta) in modo tale che la Società possa risultare favorita in fase di aggiudicazione	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti

E)3	<p>PROCESSO Partecipazione eventuale alle sedute di apertura delle buste contenenti le offerte</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento verifica requisiti</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO E)3.1 Induzione ad ignorare eventuali cause di esclusione dalla gara, ovvero eventuali cause di esclusione dall'aggiudicazione della stessa (es. ritardi, omissioni o errori nella predisposizione e nell'invio della documentazione)</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
E)4	<p>PROCESSO Aggiudicazione e stipula del contratto</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento stipula contratto</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO E) 4.1. Induzione ad accettare le condizioni commerciali o le clausole contrattuali svantaggiose, ovvero a sottoscrivere un contratto in assenza di effettive esigenze (per licitazioni private o ristrette)</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Ufficio Acquisti</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>














		EVENTO RISCHIOSO E) 4.2. Induzione in errore circa le condizioni economiche ed il tipo di prestazione oggetto del contratto	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Ufficio Acquisti  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
--	--	---	-------	-------	-------------	--	--

TAVOLA 8

AREA RISCHIO		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
F) Richiesta, percezione e gestione di contributi e finanziamenti agevolati erogati da Enti Pubblici nazionali e sovranazionali							
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE – TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
F)1	PROCESSO Gestione dei contatti preliminari con gli Enti Pubblici finanziatori, nazionali e sovranazionali, per l'ottenimento di finanziamenti a fondo perduto e/o a tasso agevolato, contributi o erogazioni pubbliche SUB PROCESSO Predisposizione bando selezione	EVENTO RISCHIOSO F)1.1. Induzione a predisporre un bando di finanziamento in modo tale che la Società possa risultare favorita/e in fase di aggiudicazione	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti

	<p>PROCESSO Gestione dei contatti preliminari con gli Enti Pubblici finanziatori, nazionali e sovranazionali, per l'ottenimento di finanziamenti a fondo perduto e/o a tasso agevolato, contributi o erogazioni pubbliche</p> <p>SUB PROCESSO Selezione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO F)1.2. Induzione ad ignorare eventuali cause di esclusione in capo alla Società ovvero eventuali cause di esclusione dall'aggiudicazione del finanziamento (es. ritardi, omissioni o errori nella predisposizione e nell'invio della documentazione) o comunque ad assegnare il finanziamento alla Società</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p> Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
F)2	<p>PROCESSO Predisposizione della documentazione economica e tecnica per la richiesta di finanziamenti pubblici</p> <p>SUB PROCESSO</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO F)2.1. Induzione in errore finalizzata a garantire l'assegnazione del finanziamento stesso alla Società, anche tramite l'attestazione della presenza in capo alla</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p> Responsabili</p>

	Assegnazione	Società di requisiti e referenze non veritieri (es. informazioni contabili e di bilancio, referenze, caratteristiche tecniche delle soluzioni e dei servizi proposti, dati sul dimensionamento dell'organizzazione aziendale, etc.)					Uffici interessati e/o competenti
F)3	PROCESSO Ottenimento e successiva gestione del finanziamento SUB PROCESSO Destinazione	EVENTO RISCHIOSO F)3.1 Destinazione delle erogazioni pubbliche per finalità diverse da quelle per le quali sono state ottenute	Medio	Basso	Medio basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari
F)4	PROCESSO Rendicontazione all'Ente pubblico erogatore in merito all'utilizzo dei fondi ottenuti SUB PROCESSO Procedimento di rendicontazione	EVENTO RISCHIOSO F)4.1 Induzione in errore alla gestione amministrativo-contabile del finanziamento ed al controllo sull'effettivo utilizzo del medesimo da parte del soggetto aggiudicatario	Medio	Basso	Medio basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti






F)5	<p>PROCESSO</p> <p>Gestione dei rapporti con i delegati dell'Ente pubblico erogante in sede di verifiche ed accertamenti circa il corretto utilizzo del finanziamento, il rispetto delle modalità previste per la realizzazione del progetto e la veridicità di quanto dichiarato in fase di rendicontazione</p> <p>SUB PROCESSO</p> <p>Procedimento di verifica</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO</p> <p>F)5.1</p> <p>Induzione ad omettere la verifica ispettiva presso le sedi della Società -</p> <p>Induzione a pianificare, laddove non previsto, le tempistiche e le modalità della verifica ispettiva presso le sedi della Società</p> <p>- Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali irregolarità nei presupposti del finanziamento e/o omissioni rilevati nel corso di verifiche e controlli, anche al fine di agevolare o non interrompere il processo di erogazione del finanziamento agevolato</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u></p> <p><i>Audit</i></p> <p><u>Tempistica</u></p> <p>Annuale</p> <p><u>Monitoraggio</u></p> <p>Annuale</p>	<p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p> Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>

TAVOLA 9






AREA RISCHIO			IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
G) Gestione dei rapporti con gli Enti Pubblici competenti per l'ottenimento dei provvedimenti amministrativi necessari per l'avvio della fase di realizzazione delle opere (es. progettazione, convenzioni, bonifiche, licenze edilizie)								
	PROCESSO E SUB PROCESSO		DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILI TÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
G)1	PROCESSO Presentazione del progetto/pratica edilizia SUB PROCESSO Procedimento di concessione	del di	EVENTO RISCHIOSO G)1.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti – Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti

		richieste					
G)2	<p>PROCESSO Attività preliminari all'avvio del cantiere</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di concessione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO G)2.1</p> <p>Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>

TAVOLA 10

AREA RISCHIO			IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
H) Gestione dei rapporti con gli Enti Pubblici competenti (es. Ufficio igiene, ATS, Vigili del Fuoco, ARPA, etc.) per l'espletamento degli adempimenti necessari per lo svolgimento delle attività di cantiere e di mantenimento dello stesso								
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILI TÀ	IMPATTO	LIVELLO DI RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE -	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE	
H)1	PROCESSO Espletamento degli adempimenti normativi relativi al cantiere SUB PROCESSO Procedimento di autorizzazione	EVENTO RISCHIOSO H)1.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti – Induzione del funzionario pubblico ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti	

		richieste					
H)2	<p>PROCESSO Richiesta variazioni in corso d'opera</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di concessione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO H)2.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Responsabile Impianti e Logistica</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
H)3	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con gli Enti Pubblici in occasione della redazione ed approvazione del Piano Operativo di Sicurezza e degli adempimenti previsti dalla normativa in materia</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO H)3.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Ufficio Qualità Ambiente e Sicurezza</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici e Delegato del Datore di lavoro per la</p>

	SUB PROCESSO Procedimento Autorizzazione	richieste					 Responsabile Impianti e Logistica  Responsabili Uffici interessati e/ o competenti
H)4	PROCESSO Gestione dei rapporti con funzionari pubblici in occasione delle attività di collaudo degli impianti/immobili e del rinnovo periodico dei certificati di conformità alla normativa di riferimento degli impianti e die locali gestiti e mantenuti SUB PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO H)4.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Responsabile Ufficio Qualità Ambiente e Sicurezza  Dirigente Area Servizi Tecnici e Delegato del Datore di lavoro per la Sicurezza  Responsabile Impianti e Logistica



	Procedimento Autorizzazione							 Responsabili Uffici interessati e/o competenti  Responsabile Impianti e Logistica
--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

TAVOLA 11

AREA RISCHIO			IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
I) Gestione dei rapporti con i funzionari pubblici competenti per l'espletamento degli obblighi relativi alla gestione e manutenzione del parco automezzi e del servizio di trasporto								
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE	
I)1	PROCESSO Richiesta di omologazione degli automezzi e le successive revisioni periodiche SUB PROCESSO Procedimento omologazione	EVENTO RISCHIOSO I)1.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti – Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Responsabili Uffici interessati e/o competenti	
I)2	PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo,	 Dirigente Area	


	<p>Richiesta autorizzazione alla transitabilità delle strade e sicurezza fermate</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento Autorizzazione</p>	<p>I)2.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste</p>				<p><u>trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>Servizi Tecnici</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
I)3	<p>PROCESSO Richiesta autorizzazioni minori (es. ponte radio – ministero dei trasporti, rifiuti speciali – Provincia)</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento Autorizzazione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO I)3.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri e richieste</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Ufficio Qualità Ambiente e Sicurezza</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici e Delegato del Datore di lavoro per la Sicurezza</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>




TAVOLA 12

AREA RISCHIO J) Gestione dei contratti e delle concessioni con Enti pubblici e soggetti privati		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILIT À	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
J)1	PROCESSO Gestione dei Rapporti con l'ente pubblico per la definizione/ negoziato del rapporto o di varianti in concessioni SUB PROCESSO Negoziazione	EVENTO RISCHIOSO J)1.1 Induzione ad accettare condizioni negoziali favorevoli alla società e/o ad omettere contestazioni circa l'adempimento del contratto	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti
J)2	PROCESSO Gestione dei rapporti con funzionari pubblici in	EVENTO RISCHIOSO J)2.1 Induzione ad omettere rilievi e contestazioni circa le caratteristiche tecniche della	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale	 Dirigente Area Servizi Tecnici  Dirigente Area

	<p>occasione della definizione del contratto</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di negoziazione</p>	concessione con l'Ente Pubblico- Induzione ad accettare condizioni contrattuali, fuori mercato, favorevoli alla Società – Induzione in errore alla stipula del contratto sulle effettive condizioni di "vendita"				<p><u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➔ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
J)3	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con i soggetti privati per la definizione/ negoziazione del rapporto e per la negoziazione di modifiche al contratto</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di negoziazione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO J)3.1 Induzione in errore del soggetto privato sulle effettive condizioni del contratto</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➔ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➔ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➔ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>



TAVOLA 14


AREA RISCHIO L) Affari legali e contenzioso		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILI TÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
L)1	PROCESSO Gestione del contenzioso extra giudiziale e giudiziale (transattivo) SUB PROCESSO Procedimento di transazione	EVENTO RISCHIOSO L)1.1 Induzione a favorire la Società all'interno di un procedimento civile, penale o amministrativo - Induzione a certificare l'esistenza di presupposti insussistenti, ovvero ad omettere/ attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti alle verifiche effettuate	Medio	Basso	Medio basso	1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale 2) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Presenza di più soggetti nel procedimento <u>Tempistica</u> Per ogni procedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabile Risorse Umane

L)2	PROCESSO Gestione del recupero crediti e dei relativi interessi di mora SUB PROCESSO Procedimento di recupero crediti	EVENTO RISCHIOSO L)2.1 Induzione a favorire la Società all'interno di un procedimento civile, penale o amministrativo - Induzione a certificare l'esistenza di presupposti insussistenti	Medio	Basso	Medio basso	1) Misura specifica (di controllo, trasparenza): <i>Audit</i> Tempistica annuale Monitoraggio annuale 2) Misura specifica (di controllo, trasparenza): Presenza di più soggetti nel procedimento Tempistica Per ogni procedimento Monitoraggio Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari
L)3	PROCESSO Nomina dei legali e coordinamento della loro attività SUB PROCESSO Procedimento di scelta	EVENTO RISCHIOSO L)3.1 Nomina di legali senza il rispetto della normativa vigente al fine di avvantaggiare determinati professionisti	Medio	Basso	Medio basso	1) Misura specifica (di controllo, trasparenza): <i>Audit</i> Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale 2) Misura specifica (di controllo, trasparenza): Presenza di più	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabile Risorse Umane

						<p>soggetti nel procedimento <u>Tempistica</u> Per ogni procedimento <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--

TAVOLA 15

AREA RISCHIO M) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
M)1	PROCESSO della Gestione contabilità generale: <ul style="list-style-type: none"> rilevazione, classificazione e controllo di tutti i fatti gestionali aventi riflessi amministrativi ed economici; corretta tenuta dei rapporti amministrativi con i terzi (clienti/fornitori); gestione amministrativa, contabile e finanziaria dei 	EVENTO RISCHIOSO M)1.1 Induzione in errore circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società	Basso	Basso	Basso	<u>1) Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari  Responsabili Uffici interessati e/o competenti

	<p>contributi e finanziamenti agevolati erogati da enti pubblici;</p> <ul style="list-style-type: none"> gestione amministrativa e contabile dei fornitori e dei clienti; accertamenti di tutti gli altri fatti amministrativi in corso d'anno (es. costi del personale, penalità contrattuali, finanziamenti attivi e passivi e relativi interessi, ecc.); verifica dati provenienti dai sistemi alimentanti <p>SUB PROCESSO Gestione amministrativa contabile</p>						
M)2	<p>PROCESSO Raccolta, aggregazione e valutazione dei</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO M)2.1 Induzione in errore circa la situazione economica,</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>1) Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Audit Tempistica</p>	<p> Dirigente Servizi Amministrativi e Finanziari Area</p>

	<p>dati contabili necessari per la predisposizione della bozza di bilancio civilistico – Predisposizione delle relazioni allegare ai prospetti economico – patrimoniale di bilancio</p> <p>SUB PROCESSO Redazione documentazione contabile</p>	patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società				<p>Annuale <u>Monitoraggio</u> <u>Annuale</u></p>	<p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>
M) 3	<p>PROCESSO Gestione degli adempimenti societari presso il Tribunale, la C.C.I.A.A. e L'UFFICIO DEL REGISTRO</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO M)3.1 Induzione in errore circa la veridicità e correttezza della documentazione comunicata</p>	Basso	Basso	Basso	<p>Misura specifica (di controllo, trasparenza): <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Affari Generali e Segreteria C.d.A.</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>

	SUB PROCESSO Comunicazione dati						
M) 4	<p>PROCESSO Collaborazione e supporto al C.d.A. nello svolgimento delle attività di ripartizione degli utili di esercizio, delle riserve e restituzione dei conferimenti</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di ripartizione/ assegnazione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO M)4.1</p> <p>Ripartizione degli utili non effettivamente conseguiti o da destinarsi per Legge a riserva</p> <ul style="list-style-type: none"> - Realizzazione di operazioni di fusione/ scissione o riduzione di capitale in violazione delle norme di Legge poste a tutela dei creditori sociali - Aumento del capitale sociale in modo fittizio - Procurare una lesione all'integrità del capitale sociale 	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> <u>Audit</u> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ C.d.A.</p>
M) 5	<p>PROCESSO Predisposizione di situazioni patrimoniali funzionali alla realizzazione di operazioni straordinarie di fusione/ scissione/</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO M)5.1</p> <p>Induzione in errore circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società - Realizzazione di operazioni di fusione/scissione o riduzione</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> <u>Audit</u> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>




	trasformazioni/ conferimenti, etc.	di capitale in violazione alle norme di Legge poste a tutela dei creditori sociali					
	SUB PROCESSO Procedimento di predisposizione documentazione contabile						
M) 6	PROCESSO Gestione adempimenti fiscali, tributari SUB PROCESSO Predisposizione ed invio dei dati telematici all'anagrafe tributaria e pagamento di imposte	EVENTO RISCHIOSO M)6.1 Simulazioni/compimento di atti fraudolenti preordinati all'evasione delle imposte sui redditi o sul valore aggiunto	Basso	Basso	Basso	Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione): <u>Audit</u> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	<div>  Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari </div> <div>  Responsabili Uffici interessati e/o competenti </div>

TAVOLA 16

AREA RISCHIO N) Gestione dei rapporti con i Soci, con il Collegio Sindacale e con l'Organo di Revisione dei Conti		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
N)1	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con i Soci l Collegio Sindacale e con l'Organo di Revisione dei Conti relativamente alle verifiche sulla gestione amministrativa, contabile e sul bilancio di esercizio</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di verifica</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO N)1.1 Induzione dell'organo di controllo a certificare dati contabili e di bilancio fraudolentemente contraffatti o consapevolmente inesatti - Induzione in errore dei soci circa la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, al fine di trarne un ingiusto profitto per la Società</p>	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> <u>Audit</u> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari

N)2	<p>PROCESSO Custodia delle scritture contabili</p> <p>SUB PROCESSO Custodia</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO N)2.1</p> <p>Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dei componenti del Collegio Sindacale nelle operazioni di verifica sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri - Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività di verifica dell'Organo di Revisione dei Conti/Collegio Sindacale sulla correttezza e completezza delle poste di bilancio, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri - Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dei</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> <u>Audit</u> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Responsabili e referenti dell'Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>
-----	---	---	-------	-------	-------	--	--

		soci nello svolgimento delle attività di controllo agli stessi riservate dalla Legge, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri					
N)3	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con i Soci in occasione delle richieste di informazioni inoltrate alla Società</p> <p>SUB PROCESSO Rapporti con i Soci</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO N)3.1 Impedimento o comunque ostacolo allo svolgimento dell'attività dei Soci nello svolgimento delle attività di controllo agli stessi riservate dalla Legge, occultando i documenti o ponendo in essere altri artifici idonei ad impedire od ostacolare il controllo anche in concorso con altri</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica</u> <u>Audit</u> <u>Tempistica</u> <u>annuale</u> <u>Monitoraggio</u> <u>annuale</u></p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Responsabile Affari Generali e Segreteria C.d.A.</p> <p>➡ Responsabili Uffici interessati e/o competenti</p>

TAVOLA 17

AREA RISCHIO O) Gestione degli adempimenti societari e rapporti con gli Enti coinvolti		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILIT À	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
O) 1	PROCESSO Predisposizione della documentazione per le delibere dell'Assemblea e del Consiglio di Amministrazione e gestione dei rapporti con tale organo sociale SUB PROCESSO Procedimento decisionale	EVENTO RISCHIOSO O)1.1 Induzione alla determinazione della maggioranza in Assemblea e/o in Consiglio di Amministrazione verso tesi precostituite, alterando i meccanismi decisionali assembleari	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Verifica da parte di più soggetti della documentazione societaria, prospetti, relazioni e progetti <u>Tempistica</u> Per ogni delibera <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Responsabile Affari Generali e Segreteria C.d.A.  Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari






O)2	<p>PROCESSO Gestione adempimenti connessi con la corretta tenuta dei libri sociali (vidimazione, etc.) e dei rapporti con i funzionari pubblici preposti</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di verifica</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO O)2.1 Induzione a certificare la corretta esecuzione di adempimenti insussistenti o compiuti tardivamente</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di</u> <u>controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> annuale <u>Monitoraggio</u> annuale</p>	<p> Responsabile Affari Generali e Segreteria e C.d.A.</p> <p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Responsabili e referenti dell'Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>
-----	---	--	-------	-------	-------	--	--

TAVOLA 18

AREA RISCHIO P) Gestione pratiche di risarcimento danni		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI					
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE	
P)1	<p>PROCESSO Determinazione dell'entità del danno/risarcimento o</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento determinazione danno/risarcimento</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO P)1.1 Determinazione di un danno inesistente; determinazione di un risarcimento maggiore di quello dovuto</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p> <p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Presenza di più soggetti nel procedimento <u>Tempistica</u> Per ogni procedimento di risarcimento <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p> Responsabile Risorse Umane</p> <p> Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p> Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p> Responsabile Manutenzione e Depositi</p>	

P)2	<p>PROCESSO</p> <p>Conclusioni transazioni in materia di risarcimento danni</p> <p>SUB PROCESSO</p> <p>Procedimento determinazione danno/risarcimento o</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO</p> <p>P)2.1</p> <p>Scarsa trasparenza nelle transazioni</p>	Basso	Basso	Basso	<p>1) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p> <p>2) <u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> Presenza di più soggetti nel procedimento <u>Tempistica</u> Per ogni procedimento di risarcimento <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Risorse Umane e R.I.</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>
-----	---	--	-------	-------	-------	--	--

TAVOLA 23

AREA RISCHIO U) Adempimenti in materia ambientale e gestione degli adempimenti previsti dal Testo Unico 152/2006		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
U) 1	PROCESSO Gestione dello smaltimento rifiuti SUB PROCESSO Stoccaggio temporaneo – conferimento dei rifiuti a terzi	EVENTO RISCHIOSO U)1.1 Mancata osservanza norme e procedure in materia ambientale durante lo svolgimento delle attività di stoccaggio e conferimento rifiuti presso i locali utilizzati dalla Società: ad es. mancato rispetto degli obblighi di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari previsti dalla normativa, Predisposizione ed utilizzo di false certificazioni analitiche sulla caratterizzazione dei rifiuti.	Basso	Basso	Basso	<u>1) Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> <u>Annuale</u>	 Responsabile Ufficio Qualità, Ambiente e Sicurezza  R.S.P.P.  Responsabile e referenti Manutenzione e Depositi  Dirigente Area Servizi Tecnici
U) 2	PROCESSO Detenzione e consumo sostanze	EVENTO RISCHIOSO U)2.1 Mancata adozione da parte	Basso	Basso	Basso	<u>1) Misura specifica (di controllo, trasparenza,</u>	 Responsabile Ufficio Qualità,







	<p>lesive dell'ozono stratosferico. Utilizzo degli impianti di raffrescamento</p> <p>SUB PROCESSO Produttivo/ manutentivo</p>	della Società nei processi produttivi e di manutenzione degli interventi previsti per attrezzature che contengono sostanze lesive per l'ozono stratosferico (registro annotazione perdite e rabbocchi, denuncia annuale, attività di manutenzione a cura ditte autorizzate)				<p><u>regolamentazione):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> <u>Annuale</u></p>	<p>Ambiente e Sicurezza</p> <p>➡ R.S.P.P.</p> <p>➡ Responsabile e referenti Manutenzione e Depositi</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p>
U) 3	<p>PROCESSO Gestione scarichi idrici</p> <p>SUB PROCESSO Realizzazione e gestione</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO U)3.1</p> <p>Apertura o scarico di acque reflue industriali senza la prescritta autorizzazione, scarico superiore ai limiti fissati nelle tabelle di legge, predisposizione ed utilizzo di false certificazioni analitiche circa la qualità degli scarichi.</p>	Basso	Basso	Basso	<p>1) Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione): <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> <u>Annuale</u></p>	<p>➡ Responsabile Ufficio Qualità, Ambiente e Sicurezza</p> <p>➡ R.S.P.P.</p> <p>➡ Responsabile e referenti Manutenzione e Depositi</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p>
U) 4	<p>PROCESSO Gestione emissioni in atmosfera</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO U)4.1</p> <p>Apertura di impianti o scarico</p>	Basso	Basso	Basso	<p>1) Misura specifica (di controllo, trasparenza,</p>	<p>➡ R.S.P.P.</p> <p>➡ Responsabile</p>







	SUB PROCESSO Realizzazione e gestione	di vapori o gas in atmosfera, senza la prescritta autorizzazione o in disaccordo rispetto alle prescrizioni della stessa, predisposizione ed utilizzo di false certificazioni analitiche circa la qualità delle emissioni, se previste				<u>regolamentazione):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> <u>Annuale</u>	Ufficio Qualità, Ambiente e Sicurezza ➡ Responsabile e referenti Manutenzione e Depositi ➡ Dirigente Area Servizi Tecnici
U) 5	PROCESSO Interventi di efficientamento per aziende energivore (adempimento ai sensi D.Lgs. 102/14) - Aggiornamento diagnosi energetica SUB PROCESSO Procedimento di diagnosi	EVENTO RISCHIOSO U)5.1 Mancata redazione della diagnosi energetica e degli interventi di efficientamento ad essa collegati.	Basso	Basso	Basso	1) <u>Misura specifica</u> (di controllo, trasparenza, <u>regolamentazione):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> <u>Annuale</u>	➡ Energy Manager ➡ Responsabile e referenti Manutenzione e Depositi ➡ Dirigente Area Servizi Tecnici

TAVOLA 24

AREA RISCHIO V) Gestione sistema informatico		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
V) 1	PROCESSO Installazione hardware SUB PROCESSO Installazione	EVENTO RISCHIOSO V)1.1 Attivazione di apparati di trasmissione dati in grado di superare le protezioni di sicurezza informatiche adottate	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione), informatizzazione:</u> Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> per ogni installazione hardware <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Amministratore di Sistema  Area Servizi Informativi  Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
V) 2	PROCESSO Acquisto, installazione e manutenzione	SUB PROCESSO Duplicazione Installazione/Utilizzo -	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u>	 Amministratore di Sistema  Area Servizi

	<p><i>hardware e software</i></p> <p>SUB PROCESSO Duplicazione - Installazione/Utilizzo</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO V)2.1 Duplicazione non consentita di programmi originali – Installazione e utilizzo di programmi non contrassegnati SIAE e/o protetti da proprietà intellettuale (licenze di utilizzo)</p>				<p>Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> per ogni duplicazione, installazione, utilizzo hardware e software <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➤ Informativi</p> <p>➤ Aree/Uffici interessate/i e/o competenti</p>
V)3	<p>PROCESSO Comunicazione tramite mezzi informatici aziendali</p> <p>SUB PROCESSO Utilizzo</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO V)3.1 Utilizzo degli strumenti informatici aziendali al fine comunicare informazioni/notizie coperte da segretezza</p>	Basso	Basso	Basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> per ogni comunicazione tramite mezzi informatici aziendali</p>	<p>➤ Amministratore di Sistema</p> <p>➤ Area Servizi Informativi</p> <p>➤ Aree/Uffici interessate/i e/o competenti</p>

						<u>Monitoraggio</u> Annuale	
V) 4	PROCESSO <i>Strumenti software e/o hardware</i> SUB PROCESSO <i>Utilizzo</i>	EVENTO RISCHIOSO V)4.1 Utilizzo strumento <i>software</i> e/ o <i>hardware</i> atti ad intercettare, falsificare, alterare o sopprimere il contenuto di comunicazioni e/o documenti informatici	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> ad ogni utilizzo degli strumenti software e/o hardware <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Amministratore di Sistema  Area Servizi Informativi  Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
V)5	PROCESSO <i>Documenti informatici</i> SUB PROCESSO <i>Memorizzazione documenti informatici</i>	EVENTO RISCHIOSO V)5.1 Memorizzazione documenti informatici di natura oltraggiosa e/o discriminatoria per sesso, lingua, religione, razza, origine etnica, opinione e appartenenza sindacale e/o politica	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società	 Amministratore di Sistema  Area Servizi Informativi  Aree/Uffici interessate/i e/o competenti

						<u>Tempistica</u> per ogni memorizzazione di documenti informatici <u>Monitoraggio</u> Annuale	
V) 6	PROCESSO Gestione accessi account e profili SUB PROCESSO Sistemi di autenticazione informatici	EVENTO RISCHIOSO V)6.1 Utilizzo di Password personali che non rispettano i principi di sicurezza richiesti	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> per ogni memorizzazione di documenti informatici <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Amministratore di Sistema  Area Servizi Informativi  Aree/Uffici interessate/i e/o competenti  DPO
V)7	PROCESSO Gestione sicurezza dati informatici e personali SUB PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO V)7.1 Rischio di intrusione – divulgazione non autorizzata o accesso a dati personali e/o sensibili da parte di terzi	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Rispetto del "Regolamento	 Amministratore di Sistema  Area Servizi Informativi










	Utilizzo di dati aziendali, personali e/o sensibili					sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> per ogni memorizzazione di documenti informatici <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Aree/Uffici interessate/i e/o competenti  DPO
V) 8	PROCESSO Gestione e utilizzo dispositivi informatici aziendali SUB PROCESSO Utilizzo	EVENTO RISCHIOSO V)8.1 Non osservanza policy aziendale in materia di sicurezza dei sistemi informativi, danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici, PC o altri dispositivi lasciati incustoditi	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza, regolamentazione):</u> Rispetto del "Regolamento sull'utilizzo degli strumenti aziendali" adottato dalla Società <u>Tempistica</u> per ogni memorizzazione di documenti informatici <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Amministratore di Sistema  Area Servizi Informativi  Aree/Uffici interessate/i e/o competenti  DPO

TAVOLA 27

AREA RISCHIO Y) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni		IDENTIFICAZIONE DEL RISCHIO	ANALISI				
	PROCESSO E SUB PROCESSO	DESCRIZIONE EVENTO CON RIFERIMENTO AL SUB PROCESSO	PROBABILITÀ	IMPATTO	LIVELLO RISCHIO	MISURE SPECIFICHE - TEMPISTICHE - MONITORAGGIO	RESPONSABILE/I PER L'ATTUAZIONE DELLE MISURE SPECIFICHE
Y)1	PROCESSO Gestione dei rapporti con i funzionari pubblici e coinvolgimento della Società nelle ispezioni in materia di sicurezza, salute, igiene sul lavoro ed in ambito ambientale presso i cantieri della Società SUB PROCESSO Procedimento autorizzativo	EVENTO RISCHIOSO Y)1.1 Induzione a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigenti e/o Responsabili Aree/Uffici interessate/i e/o competenti  R.S.P.P.

Y)2	PROCESSO Richieste di provvedimenti amministrativi e delle relative verifiche SUB PROCESSO Procedimento autorizzativo	EVENTO RISCHIOSO Y)2.1 Induzione del funzionario pubblico a rilasciare/ rinnovare licenze, autorizzazioni, concessioni e pareri anche in mancanza dei requisiti richiesti - Induzione ad accelerare il processo di rilascio delle autorizzazioni, concessioni, pareri, richieste	Basso	Basso	Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigenti e/o Responsabili Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
Y)3	PROCESSO Gestione dei rapporti, delle comunicazioni e degli adempimenti amministrativi nei confronti delle Autorità Pubbliche di Vigilanza e delle eventuali verifiche ispettive previste dalla normativa di riferimento SUB PROCESSO Procedimento autorizzativo	EVENTO RISCHIOSO Y)3.1 Induzione a rilasciare le informazioni e/o le autorizzazioni richieste, anche in assenza dei requisiti di Legge – Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli	Medio	Basso	Medio-Basso	<u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale	 Dirigenti e/o Responsabili Aree/Uffici interessate/i e/o competenti
Y)4	PROCESSO	EVENTO RISCHIOSO	Medio	Basso	Medio basso	<u>Misura specifica (di</u>	 Responsabile

	<p>Gestione delle comunicazioni alle autorità competenti in materia di assunzione/cessazione del rapporto di lavoro e degli adempimenti previdenziali e assistenziali</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di comunicazione</p>	<p>Y)4.1 Induzione a rilasciare le informazioni e/o le autorizzazioni richieste, anche in assenza dei requisiti di Legge – Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli</p>				<p><u>controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>Risorse Umane</p> <p>➡ Responsabile Amministrazione del Personale</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>
Y)5	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con funzionari degli Enti previdenziali, assistenziali, sanitari in occasione di ispezioni e controlli in materia di predisposizione delle denunce relative a</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO Y)5.1 Induzione ad ignorare ritardi, omissioni o errori negli adempimenti di legge e/o ad omettere / attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti a eventuali controlli effettuati – induzione a certificare l'esistenza di presupposti insussistenti ovvero ad omettere/attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti alle verifiche</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p>Misura specifica (di controllo, trasparenza): <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Responsabile Risorse Umane</p> <p>➡ Responsabile Amministrazione e del Personale</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>

	<p>variazioni dei rapporti di lavoro, o relative al rispetto dei presupposti e delle condizioni richieste dalla normativa per le assunzioni agevolate e obbligatorie</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di Ispezione/ controllo</p>	<p>effettuate – Induzione in errore circa la correttezza e veridicità dei dati comunicati, relativi alla gestione delle categorie protette, al fine di procurare un ingiusto profitto/vantaggio alla società</p>					
Y)6	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con funzionari della Direzione delle Entrate in caso di verifiche fiscali</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento di verifica</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO Y)6.1 Induzione ad omettere la verifica ispettiva presso la Società - Induzione a pianificare, laddove non previsto, le tempistiche e le modalità della verifica ispettiva presso la Società - Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali irregolarità e/o omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli.</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p>Misura specifica (di controllo, trasparenza): Audit Tempistica Annuale Monitoraggio Annuale</p>	<p>Dirigente e/o Responsabili Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p>

Y)7	<p>PROCESSO Gestione dei rapporti con Guardia di Finanza in occasione di accertamenti, verifiche, ispezioni</p> <p>SUB PROCESSO Procedimento ispettivo</p>	<p>EVENTO RISCHIOSO Y)7.1 Induzione ad omettere la verifica ispettiva presso le sedi della Società - Induzione a pianificare, laddove non previsto, le tempistiche e le modalità della verifica ispettiva presso la Società - Induzione ad omettere la segnalazione di eventuali irregolarità e/o omissioni rilevate nel corso di verifiche e controlli presso la Società.</p>	Medio	Basso	Medio basso	<p><u>Misura specifica (di controllo, trasparenza):</u> <i>Audit</i> <u>Tempistica</u> Annuale <u>Monitoraggio</u> Annuale</p>	<p>➡ Dirigente Area Servizi Amministrativi e Finanziari</p> <p>➡ Dirigente Area Servizi Tecnici</p> <p>➡ Responsabili Aree/Uffici interessate/i e/o competenti</p>
-----	--	--	-------	-------	-------------	--	--