

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi Rischio Reato - Area Gestione Rifiuti

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti	Controllo a campione dell'attività dell'ufficio accettazione in merito alla qualità dei conferimenti	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/ Responsabile discarica	Improprio conferimento rifiuti da parte dei convenzionati in casi non previsti dalla convenzione e dalle norme, al fine di favorire altri convenzionati interessati a smaltire occultamente un determinato rifiuto con copertura dell'attività effettuata dall'adetto ufficio accettazione	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo risulta essere medio perché il controllo sulla qualità dei rifiuti conferiti è un processo caratterizzato da un contenuto livello di discrezionalità. In particolare il rifiuto deve essere pesato e classificato tramite Codice CER e il fornitore deve essere accreditato al fine di poter accedere al complesso IPCC. L'avveramento del rischio potrebbe, inoltre, comportare un danno reputazionale alla Società.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti	Controllo della qualità per accettazione/respingimento dei conferimenti rifiuti da parte dei convenzionati presso complesso I.P.P.C.	Addetto ufficio accettazione/ Addetto verifica area pretrattamento/ Addetto discarica	Impropria accettazione/ respingimento del conferimento rifiuti da parte dei convenzionati in casi non previsti dalla convenzione e dalle norme, al fine di favorire il convenzionato interessato a smaltire occultamente un determinato rifiuto non autorizzato	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto il processo di accettazione del conferimento rifiuti presso il complesso IPCC risulta caratterizzato da un contenuto livello di discrezionalità. In particolare il rifiuto deve essere pesato e classificato tramite Codice CER e il fornitore deve essere accreditato al fine di poter accedere al complesso IPCC. Il processo è interamente tracciato mediante un software gestionale ove vengono inseriti tutti i dati riferibili al conferimento (produttore, peso, qualità del rifiuto), oltre ad una verifica visiva operata all'atto dello scarico dei mezzi all'interno dell'area di pretrattamento del TMB	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti	Conferimenti rifiuti presso altri impianti di smaltimento e/o recupero	Addetto ufficio accettazione	Formulazione impropria del peso di uscita del rifiuto al fine di favorire l'impianto ove viene smaltito il rifiuto	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio, in quanto quanto tale processo non prevede il coinvolgimento di diverse figure aziendali. L'addetto è stato, tuttavia, formato in materia di contabilizzazione e procedure ingresso/uscita rifiuti. Ulteriore controllo è effettuato a mezzo delle bindelle di pesatura che devono essere allegati ai formulari in uscita	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti	Conferimenti rifiuti presso l'impianto	Addetto ufficio accettazione	Formulazione impropria del peso di entrata del rifiuto al fine di favorire l'impianto ove viene smaltito il rifiuto	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio, in quanto quanto tale processo non prevede il coinvolgimento di diverse figure aziendali. L'addetto è stato, tuttavia, formato in materia di contabilizzazione e procedure ingresso/uscita rifiuti. Ulteriore controllo è effettuato a mezzo delle bindelle di pesatura che devono essere allegati ai formulari in entrata	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica

Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti	Accettazione dei conferimenti rifiuti da parte dei convenzionati presso complesso I.P.P.C.	Addetto ufficio accettazione	Impropria accettazione del conferimento rifiuti da parte dei convenzionati in casi non previsti dalla convenzione e dalle norme, al fine di favorire il convenzionato interessato a smaltire occultamente un determinato rifiuto	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio, in quanto l'accettazione del conferimento rifiuti presso il complesso I.P.P.C. prevede una discrezionalità da parte dell'addetto. L'addetto inserisce nel sistema gestionale il rifiuto conferito ma non viene effettuato un controllo sul rifiuto. L'addetto è stato, tuttavia, formato in materia di contabilizzazione e procedure ingresso/uscita rifiuti	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione impianti	Ispezione e controllo sulla gestione degli impianti	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/ Responsabile discarica	Per non subire un danno reputazionale, offrire o promettere denaro o utilità al Pubblico Ufficiale (Polizia Municipale, funzionari regionali, funzionari ARPA ecc.) anche su sollecitazione di quest'ultimo, in abuso di esercizio del proprio potere al fine di occultare irregolarità legate alla gestione di smaltimento dei rifiuti	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	I rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto tale processo non vede coinvolte diverse figure aziendali.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Manutenzioni degli impianti	Manutenzione impianti	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/Responsabile discarica/ RUP /DEC	La Società, mediante una gestione anomala delle fasi di negoziazione, stipulazione ed esecuzione dei contratti di service o di manutenzione, potrebbe riciclare denaro proveniente da un delitto non colposo non riferibile alla stessa bensì alle controparti contrattuali. La predetta condotta di riciclaggio potrebbe verificarsi, nello specifico, qualora la Società, a titolo esemplificativo, stipulasse contratti di service o di manutenzione fittizi con controparti contrattuali complacenti a fronte dei quali ricevesse false fatture per operazioni oggettivamente o soggettivamente inesistenti effettuando i pagamenti non dovuti mediante modalità tracciabili e ricevendo indietro la somma (provento illecito) in contanti dalla controparte contrattuale, che dunque riuscirebbe a sostituire / riciclare il denaro contante "sporco" con denaro "pulito" confluito sul proprio conto corrente societario.	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto è necessario dotarsi di adeguati presidi di controllo specifici (ad es. nomina del Responsabile anticiclaggio). L'avveramento del rischio potrebbe, inoltre, comportare un danno reputazionale alla Società.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione dei rifiuti	Manutenzioni degli impianti	Mancata manutenzione ordinaria	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/ Responsabile discarica	Omissa manutenzione al fine di favorire interventi straordinari da parte di ditte esterne	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	I rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto tale processo non vede coinvolte diverse figure aziendali.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Manutenzioni degli impianti	Gestione del personale	Responsabile del processo/Responsabile discarica	Mancato controllo dei carichi di lavoro dei singoli operatori soggetti a verifica delle performance (efficienze ed efficacia)	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	I rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto tale processo non vede coinvolte diverse figure aziendali.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Manutenzioni degli impianti	Valutazione del carico di lavoro della struttura al fine di procedere o meno all'eventuale affidamento dell'incarico ad un fornitore esterno	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/ Responsabile discarica	Abuso di discrezionalità nella valutazione di procedere o meno all'affidamento dei lavori all'esterno, al fine di favorire un particolare fornitore	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio nonostante tale processo vede coinvolte diverse figure aziendali. La Funzione responsabile deve fornire adeguate motivazioni volte a giustificare l'affidamento dell'incarico a fornitori esterni. Tale motivazione viene valutata dalla Direzione e dall'Amministratore Unico; l'affidamento deve comunque avvenire attraverso una procedura di scelta del fornitore ad evidenza pubblica, in tal caso, l'intero processo viene adeguatamente tracciato e pubblicato sul sito internet aziendale.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Manutenzioni degli impianti	Manutenzione impianti	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/ Responsabile discarica/RUP /DEC	Al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, a seguito della stipula di contratti di manutenzione, creazione di fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi nei confronti di soggetti appartenenti ad altra società ovvero a persone a questi direttamente o indirettamente collegate, anche su sollecitazione di questi ultimi in abuso di esercizio del loro potere.	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio anche se vede coinvolte diverse figure aziendali	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica

Gestione dei rifiuti	Gestione degli impianti	Gestione e monitoraggio dello smaltimento del percolato al fine di incrementare il costo di smaltimento	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/ Responsabile discarica	Impropria gestione delle operazioni di prelievo al fine di favorire un particolare fornitore	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo comporta una doppia pesatura in entrata ed uscita dall'impianto che viene confrontata con la quarta copia dei formulari restituiti dall'impianto di smaltimento finale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Applicazione del PNC (Piano di monitoraggio e controllo)	Installazione delle apparecchiature di misurazione ambientali	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo /Responsabile discarica	Impropria installazione di apparecchi di misurazione ambientali al fine di favorire un determinato fornitore	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio nonostante tale processo vede coinvolte diverse figure aziendali. La Funzione responsabile deve fornire adeguate motivazioni volte a giustificare l'affidamento dell'incarico a laboratori esterni. Tale motivazione viene valutata dalla Direzione e dall'Amministratore Unico; l'affidamento deve comunque avvenire attraverso una procedura di scelta del fornitore ad evidenza pubblica, in tal caso, l'intero processo viene adeguatamente tracciato e pubblicato sul sito internet aziendale.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione della discarica e del TMB	Ispezione e controllo sulla corretta applicazione del sistema gestione ambientale	Responsabile Tecnico / Responsabile del processo/Responsabile discarica	Ommessa segnalazione da parte della Funzione ai superiori gerarchici dei risultati delle ispezioni effettuate dall'Autorità competenti	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse figure aziendali. Anche in caso di omessa segnalazione, il Pubblico Ufficiale notifica apposito verbale di ispezione che non può essere manomesso	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione dei rapporti con gli Enti Locali	Gestione degli eventi straordinari e delle situazioni emergenziali	Responsabile Tecnico	Al fine di ottenere indebiti vantaggi, consentire il conferimento di rifiuti non conformi /omologati	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo risulta essere medio in quanto potrebbero conferire soggetti privi di specifica autorizzazione nel caso di eventi straordinari e/o emergenziali	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Ulteriore Formazione del personale in materia di anticorruzione ed etica
Gestione dei rifiuti	Gestione smaltimento rifiuti	Contratti di Conferimento	Direzione/RT	Impropria gestione dei rapporti con gli uffici preposti dei Comuni per la sottoscrizione dei contratti di conferimento al fine di favorire un determinato ente	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto i contenuti da inserire nel contratto sono già predeterminati quindi, ogni margine di discrezionalità nella predisposizione dello stesso viene eliminato	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	

ALLEGATO 2 Mappatura Processi Rischio Reati - Area Contratti Pubblici

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misura ulteriori da applicare
Contratti Pubblici	Qualificazione di Stazione Appaltante	Analisi interna per la verifica del possesso dei requisiti richiesti dall'ANAC per qualificazione SA	Ufficio gara, contratti e appalti	Mancata qualificazione per carenze di requisiti necessari per i vari livelli di qualificazione	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Codice Disciplinare;	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	La qualificazione di Stazione Appaltante non risulta attualmente completata
Contratti Pubblici	Programmazione fabbisogno	Analisi e definizione del fabbisogno aziendale	Direzione/RT/Ufficio gara/Tutte le funzioni	Mancata pianificazione del fabbisogno sulla modalità prevista dalla norma.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Sulla base del presente regolamento, è previsto che venga predisposto un Piano degli appalti/procedimenti, per importi superiori a euro 140.000,00 per servizi e forniture e euro 120.000,00 per lavori, da parte dell'Area Gare contratti e Appalti, sulla base dei fabbisogni conformati dalla funzione richiesta (preparati dall'Area Gare Contratti e appalti) nel quadro identificato in materia di appalti/procedimenti. Il Piano, redatto e conformato dalla funzione richiesta e dal RT e firmato da quest'ultimo, è approvato dal RT. Il Piano è aggiornato a cura dell'Area gare contratti e appalti. In quale misura il RT interviene in merito agli appalti/procedimenti, che prevedono di informare l'AI? Secondo quanto previsto dalla normativa applicabile, l'Area gare contratti e appalti, predilige l'uso di "Procedimento a Programmazione della acquisizione", sottoposto alla firma dell'AI e pubblicati. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Programmazione fabbisogno	Analisi e definizione del fabbisogno aziendale	Direzione/RT/Tutte le funzioni	Carenze programmazione plurianuale degli interventi da realizzare (temporanea) - carenze della necessità di analisi, a parità di tempi, di procedure richieste per importi rilevanti in base alla natura dei servizi a essere erogati.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Sulla base del presente regolamento, è previsto che venga predisposto un Piano degli appalti/procedimenti, per importi superiori a euro 140.000,00 per servizi e forniture e euro 120.000,00 per lavori, da parte dell'Area Gare contratti e Appalti, sulla base dei fabbisogni conformati dalla funzione richiesta (preparati dall'Area Gare Contratti e appalti) nel quadro identificato in materia di appalti/procedimenti. Il Piano, redatto e conformato dalla funzione richiesta e dal RT e firmato da quest'ultimo, è approvato dal RT. Il Piano è aggiornato a cura dell'Area gare contratti e appalti. In quale misura il RT interviene in merito agli appalti/procedimenti, che prevedono di informare l'AI? Secondo quanto previsto dalla normativa applicabile, l'Area gare contratti e appalti, predilige l'uso di "Procedimento a Programmazione della acquisizione", sottoposto alla firma dell'AI e pubblicati. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Programmazione fabbisogno	Analisi e definizione del fabbisogno aziendale	Direzione/RT/Tutte le funzioni	Fabbisogno non rispettato in termini di affidamenti, officio ed economico ma solo a favore di interventi particolari, e fabbisogno non previsto in pianificazione ma non adeguatamente considerato in fase di individuazione di servizi interessati particolari e attività	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Sulla base del presente regolamento, è previsto che venga predisposto un Piano degli appalti/procedimenti, per importi superiori a euro 140.000,00 per servizi e forniture e euro 120.000,00 per lavori, da parte dell'Area Gare contratti e Appalti, sulla base dei fabbisogni conformati dalla funzione richiesta (preparati dall'Area Gare Contratti e appalti) nel quadro identificato in materia di appalti/procedimenti. Il Piano, redatto e conformato dalla funzione richiesta e dal RT e firmato da quest'ultimo, è approvato dal RT. Il Piano è aggiornato a cura dell'Area gare contratti e appalti. In quale misura il RT interviene in merito agli appalti/procedimenti, che prevedono di informare l'AI? Secondo quanto previsto dalla normativa applicabile, l'Area gare contratti e appalti, predilige l'uso di "Procedimento a Programmazione della acquisizione", sottoposto alla firma dell'AI e pubblicati. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Programmazione fabbisogno	Individuazione caratteristiche del bene o servizio in relazione alla necessità da soddisfare	Direzione/RT/Tutte le funzioni	Definizione di prezzi/affidamenti senza il medesimo rispetto per omogeneità nella procedura di giustificazione di acquisto	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Adozione di procedure interne specifiche - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Programmazione fabbisogno	Definizione specifica dell'oggetto dell'affidamento - Richiesta di affidamento e produzione della relativa documentazione tecnica	RUP/ Ufficio Gare, contratti e appalti	Formulazione viziata di criteri di valutazione e di individuazione dei vantaggi tecnici ed economici, vizi e favore determinati soggetti	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento, è previsto che, per evitare squilibri tra il "Regolamento Affidamento Appalti", il fornitore Richiedente non in merito trattabile all'Ufficio gare e contratti, tramite appalto rivolto, con Richiesta di Affidamento (RDA), conformato dal documento che definisce la specifica tecnica dell'oggetto dell'affidamento (Caratteristiche Specifiche, Scheda tecnica economica), e nei vari procedimenti della funzione richiesta
Contratti Pubblici	Preparazione della gara	Individuazione Responsabili di Procedimenti e DC	Direzione/Dirigente	Non essere in contatto con il titolo di ingegnere/tecnico incaricato di verificare l'adempimento dei requisiti tecnici e funzionali, per avere presente il vantaggio economico	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Basso	Basso	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è previsto che la funzione di RUP è riservata al personale che in ragione dei requisiti, almeno come capo ufficio. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Preparazione della gara	Definizione e individuazione della procedura da seguire con riferimento a "Modalità/Contesto dell'affidamento e individuazione criteri di valutazione della offerta"	Direzione/RT/RUP	Errata o inesatta determinazione del valore dell'appalto con conseguenze sulla scelta dei tempi di gara	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Nessuna segnalazione whistleblowing - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista una maggiore condizione della documentazione - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Preparazione della gara	Documentazione di gara - preparazione documentazione tecnica amministrativa - ricevute Affidamento, individuazione requisiti di qualificazione e di idoneità tecnica professionale e delle capacità tecniche, valutazione dei candidati in relazione all'oggetto di affidamento	Direzione/RT/RUP	Definizione tecnica e di requisiti di accesso alla procedura di gara senza definire le caratteristiche tecniche, vizi e favore determinati soggetti	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista una maggiore condizione della documentazione - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Affidamento tramite il ricorso al MEA	Direzione/RT/RUP	Esclusione degli offerenti/valori agli appalti nel mercato elettronico ovvero in consorzio COSEP per favorire altri operatori economici con possibile danno economico alla società	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è previsto in quali casi utilizzare la procedura Mea, con il supporto di un gruppo di lavoro dedicato a revisione controllo della procedura. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Affidamento diretto	Direzione/RT/RUP	Non essere all'affidamento diretto solo per favorire una più elevata economicità dell'affidamento diretto e di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero nel caso di appalti per lavori non assicurabili (proseguimenti), non essere all'affidamento diretto solo per favorire una più elevata economicità, trattamento finalizzato ad alterare il valore dell'appalto in fase di apertura e negli esiti finali per evitare procedure di gara dirette.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Nessuna segnalazione whistleblowing - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". La funzione Richiedente deve dare conto delle motivazioni sottostanti l'eventuale danno di principio della ricezione, in caso di esito negativo (Operazioni) procedimenti disciplinari e segnalazioni. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Procedura aperta	Direzione/RT/RUP	Non essere procedura aperta al fine di favorire l'apertura economica ovvero l'individuazione di documenti requisiti tecnici, mancanza rispetto delle norme sull'articolazione della procedura di gara aperta con possibili conseguenze di parte degli operatori economici, emulazione della procedura di gara con eventuali danni.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento, è previsto che la funzione di RUP è riservata al personale che in ragione dei requisiti, almeno come capo ufficio. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Procedura negoziata	Direzione/RT/RUP	Utilizzo procedura negoziata di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero in casi previsti dalla legge per non assicurabili (proseguimenti), non essere all'affidamento diretto solo per favorire una più elevata economicità, trattamento finalizzato ad alterare il valore dell'appalto in fase di apertura e negli esiti finali per evitare procedure di gara dirette.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista una maggiore condizione della documentazione e degli atti di una maggiore condizione del personale di controllo interno - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Gestione alla fornitura	Direzione/RT/RUP/Funzioni assegnate	Mancata individuazione alla fornitura, con relativo appalto	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista la creazione di un gruppo di lavoro dedicato all'aggiornamento dell'Alfa e alla valutazione e approvazione dello stesso di funzione
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Gestione alla fornitura	Ufficio gara e contratti	Alterata valutazione di un candidato per creare una posizione di vantaggio	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista la creazione di un gruppo di lavoro dedicato all'aggiornamento dell'Alfa e alla valutazione e approvazione dello stesso di funzione
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Individuazione commissioni di gara - procedura di nomina	Direzione/Dirigente/RUP	Non essere in regola con i requisiti di idoneità e privi dei requisiti tecnici professionali per essere presenti in commissione di gara	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento, è previsto che la funzione di RUP è riservata al personale che in ragione dei requisiti, almeno come capo ufficio. - Formazione RUP
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Gestione dei rapporti con potenziali offerenti e delle richieste di chiarimenti	Direzione/RT/RUP	Mancata pubblicazione dei bandi e dei documenti tecnici con conseguente scarsa trasparenza, individuazione e registrazione di richieste con contenuti con conseguente disagio di trattamento tra potenziali offerenti	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista una maggiore condizione della documentazione e degli atti di una maggiore condizione del personale di controllo interno - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Seguimento della gara - verifica documentazione amministrativa	RUP/ Ufficio Gare, contratti e appalti	Alterazione del controllo del possesso dei requisiti richiesti per essere presenti di vantaggio	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Valutazione e congruità delle offerte - calcolo delle anomalie	RUP/Commissione gara	Mancata rispetto dei criteri di individuazione e verifica delle offerte economiche, presenza di irregolarità nella valutazione delle offerte, mancanza di trasparenza nella valutazione delle offerte, mancanza di trasparenza nella valutazione delle offerte, mancanza di trasparenza nella valutazione delle offerte	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Riceva e annullamento della procedura di gara di RUP	RUP	Adozione di un provvedimento finalizzato alla revoca o all'annullamento della procedura di gara di RUP, individuazione in fase di un oggetto diverso da quello richiesto ovvero di un di essere consegnati per condizioni inidonee all'aggiudicazione	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Scelta del contraente	Conservazione della documentazione - archiviazione e pubblicazione	RUP/RT	Alterazione o sottrazione della documentazione di gara, omissione pubblicazione e valutazione degli allegati di programma	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Basso	Basso	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Aggiudicazione	Adozione del provvedimento di aggiudicazione e verifica dei requisiti richiesti dall'aggiudicatario	RUP/Dirigente/Dirigente	Irregolarità della adozione di aggiudicazione, omissione di omissione necessaria cartella di verifica per fornire all'affidatario prova di possesso	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Nessuna segnalazione whistleblowing - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Aggiudicazione	Verifica pubblicazione alla pubblicazione del contratto	RUP/RT/Dirigente	Erronea verifica dell'aggiudicazione da parte del RUP della documentazione necessaria alla stipula del contratto, mancata individuazione del contratto ai vari livelli della attività	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Nessuna segnalazione whistleblowing - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Aggiudicazione	Esecuzione in via d'urgenza	RUP/RT/Dirigente	Mancata di un provvedimento nominativo per l'esecuzione in via d'urgenza per avvenimenti di forza maggiore	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Aggiudicazione	Sottoscrizione del contratto di affidamento	RUP/Dirigente/Dirigente	Non essere in regola con i requisiti di idoneità e privi dei requisiti tecnici professionali per essere presenti in commissione di gara	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Alto	Alto	Nessuna segnalazione whistleblowing - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Monitoraggio contrattuali esecuzione contratto	RUP/DEC	Scarse precisione nella valutazione dei tempi di esecuzione in ragione della natura delle prestazioni che qualificano l'oggetto e l'importanza del contratto con conseguenti ritardi e danni	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Controllo tecnico/contabile dell'esecuzione del contratto	RUP/DEC	Mancata o inesatta condotta di uno dei subappalti contrattuali per creare situazioni di vantaggio	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi a fornitura nonché biennale di lavori	Medio	Medio	Non sono procedimenti giudiziari; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Queste principali presunte specifiche di controllo la Società sta completando una procedura scritta denominata "Regolamento Affidamento Appalti". Al sensi del presente regolamento è prevista un incremento delle attività di controllo completezza con l'efficienza organizzativa. - Individuazione struttura staffing per verifica e completezza della documentazione. - Formazione RUP anche negli appalti legati all'area computerizzata

Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Verifica da parte del RUP del mantenimento dei requisiti generali, speciali e professionali da parte dell'affidatario per lo svolgimento del contratto anche in caso di assolvimento	RUP/DEC/RT	Discesa a periodiche verifiche del mantenimento dei requisiti durante l'intero svolgimento del contratto. Monitoraggio costante da parte del DEC della presenza in tempo dei mezzi e del personale impiegato nel contratto di assolvimento.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto non ancora regolato da specifico regolamento.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Modifiche in corso di esecuzione contratto	RUP/DEC/RT	Esistono o in violazione del principio dell'evidenza pubblica e di trasparenza (concorrenza ammessa) variazioni in fase esecutiva che comportano l'aggiustamento di recuperare il ribasso offerto in sede di gara o di compensare ulteriori compensativi, modificazioni sostanziali di adozione di una variante o modifica contrattuale. Rischio di inadempienza della modifica contrattuale, assenza di adeguata letteratura che preveda la redazione del piano di modifica del contratto non coerenti con il dettaglio economico, mancato rispetto dell'iter normativo di approvazione della modifica del contratto. Rischio di inadempienza degli indicatori di sicurezza concernenti le operazioni oggetto di rischio. Rischio di un eventuale subappalto.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto non ancora regolato da un apposito regolamento, che introduce limitazioni modificabili solo in caso di approvazione e che disciplina meglio i flussi dell'attività e delle responsabilità.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Autonizzazione al subappalto	RUP/DEC/Dirigente/DELEGATO	Utilizzo subappalto per condurre accordi collettivi tra operatori economici che hanno partecipato alla gara senza rispettare l'art. 17 dell'art. 17 del regolamento (art. 17 del regolamento). Rischio dell'autonizzazione al subappalto in assenza di specifici grandi dati.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e può presentarsi un significativo grado di rilevante economica e secondo degli importi a base gara.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Nessun onere del contratto	RUP/DEC/Dirigente/DELEGATO	Utilizzo abusivo o in eccesso delle dotazioni della flotta appaltata al fine di fornire un altro operatore economico. Rischio di inadempienza delle controparti con profili di danno economico. Rischio che il RUP stesso certificato di pagamento non coerente.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e può presentarsi un significativo grado di rilevante economica e secondo degli importi a base gara.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Risultato per grave inadempimento o ritardo	RUP/DEC/Dirigente/DELEGATO	Eventuale contenzioso da parte dell'affidatario;	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e può presentarsi un significativo grado di rilevante economica e secondo degli importi a base gara.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Risultato e seguito dall'applicazione dell'affidatario di misure di prevenzione in materia penale	RUP/Dirigente/DELEGATO	Tramite ad onere valutazione del RUP sull'opportunità di proporre la risoluzione del contratto volutamente in conseguenza pregiudiziali.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e può presentarsi un significativo grado di rilevante economica e secondo degli importi a base gara.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Verifica regolarità prestazioni effettuate e rilevate sulla base di pagamento da S.A.L.	RUP/DEC/Dirigente	Allocazioni o commesse attribuite al contratto al fine di perseguire interessi privati o di altri di quelli della Società. Rischio di un soggetto compromesso per una verifica sull'opportunità del contratto stesso iniziale. Rischio di inadempienza di prestazioni non previste in contratto ed espliciti in ordine di realizzazione. Rischio di applicazione delle penali.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e può presentarsi un significativo grado di rilevante economica e secondo degli importi a base gara.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Contratti Pubblici	Fine conclusione dell'affidamento e rendicontazione del contratto (a pagamento)	Verifica della corretta esecuzione per il rilascio del certificato di regolare esecuzione e conclusione appalto	RUP/DEC/Dirigente/Dirigente	Effettuazione di pagamenti ingiustificati e contrari alle finalit� del contratto. Rischio di inadempienza di pagamenti. Liquidazione di importi non spettanti.	Modello 231; Codice Etica e di condotta; Approvazione e pubblicazione della programmazione biennale di servizi e fornitura nonché itinerario di lavori.	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e può presentarsi un significativo grado di rilevante economica e secondo degli importi a base gara.	Nessun procedimento giuridico; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare - Segregazione delle funzioni	Quali principio previsto specifico di controllo la Società sta prediligendo una apposita procedura scritta documentata ("Pagamento allo fornitore". Al sensi del presente regolamento è previsto un incremento delle attività di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa. - Inibizione struttura auditing per verifica e completezza della documentazione - Formazione RUP anche sugli aspetti legati all'etica comportamentale

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi Rischio Reati - Area Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Pianificazione del fabbisogno del personale	Analisi e valutazione organizzativa	Direzione/RT	Impropria pianificazione del fabbisogno di personale al fine di favorire il reclutamento di soggetti inadeguati	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio. In quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa il grado di discrezionalità che non può essere annullato è la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno. Dato regolamento dovrà prevedere che il giorno dell'assunzione, in attesa di emissione del contratto da parte del Socio Unico e sul compito per statuto di selezione, tutti i documenti da consegnare per perfezionare l'assunzione sono previsti, tra gli altri, il certificato generale del casellario giudiziario, il certificato dei carichi pendenti, l'autocertificazione su omaggi, parenti e affini, l'autocertificazione circa l'assenza di finanziamenti a dispetto dell'impiego presso una pubblica amministrazione, l'autocertificazione circa l'inesistenza di essere in inconfessabilità e incompensabilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni.
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Progressione e carriera del personale	Pubbliche retribuzioni (previsioni, indennità...)	Direzione/RT, Funzione Amministrativa	Engolazione di premi, indennità ecc. non legati a prestazioni lavorative emerse con un sistema incentivante di attribuzione di obiettivi	Modello 231; condotta	Alto	Il rischio complessivo risulta essere alto, sussistendo un non trascurabile livello di discrezionalità. L'eventuale del rischio potrebbe inoltre comportare un significativo danno reputazionale alla Società. Il rischio che processi vengano creati può essere mitigato incrementando le misure di controllo compatibilmente con l'efficienza organizzativa e investendo sugli aspetti legati all'etica comportamentale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Assegnazione incarichi soggetti esterni	Acquisizione di prestazioni d'opera intellettuale	Direzione - Amministratore	Generica motivazione circa sussistenza presupposti di legge per il conferimento di incarichi professionali al fine di agevolare soggetti determinati	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Assegnazione incarichi soggetti esterni mediante avviso di selezione	Gestione delle procedure comparative tra candidati	Direzione - Amministratore	Ricorso a collaborazioni non supportate da reali esigenze	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del reclutamento interno	Verifica presenza delle competenze richieste tra il personale già in organo	Direzione/RT	Impropria gestione della valutazione circa la presenza di competenze richieste già in organo finalizzata a creare un fabbisogno di personale non sussistente ovvero a favorire progressioni di carriera a soggetti inadeguati delle competenze richieste	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Progressione e carriera del personale	Attribuzione di incarichi e responsabilità	Direzione / Amministratore	Attribuzione di incarichi e responsabilità non coerenti con il livello di inquadramento con rischio di contenzioso	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Conferimento di incarichi a dipendenti nell'ambito dell'organizzazione aziendale	Conferimento incarico di profilo professionale classificato elevato (ex art. Funzione, RCT, DPO, RSP, Amministratore di Sistema...)	Direzione /RT/ Amministratore	Attribuzione di incarico non coerente con il livello di inquadramento/comprovato con conseguente rischio giurisdizionale, per creare posizioni di vantaggio personali	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Nomina relative al processo di affidamento di beni, servizi, lavori	Individuazione RUP, DEC - procedura di nomina	Direzione /RT/ Amministratore	Nomina di risorse in posizioni di incompatibilità, inconfessabilità, nomina di risorse privi dei necessari requisiti tecnico-professionali	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto regolato da un grado di discrezionalità che non può essere annullato e la valutazione circa la presenza della competenza richiesta tra il proprio personale interno non viene svolta seguendo metodologie specifiche	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Predifesa di apposito regolamento interno
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del reclutamento esterno	Gestione dell'avviso di selezione delle domande di ammissione		Gestione impropria dell'avviso di selezione a/fine delle domande di ammissione attraverso la presenza di requisiti personalizzati al fine di favorire l'ostacolare la selezione di determinati candidati		Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto l'avviso di selezione e la relativa selezione viene effettuata dal Socio Unico (SRM Enna Provincia) e non vede coinvolta la Direzione aziendale	Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del reclutamento esterno	Valutazione dei candidati		Obiezione sul controllo del processo dei requisiti dichiarati per avvantaggiare un candidato		Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto il controllo dei requisiti viene effettuato dal socio unico e non vede coinvolta la Direzione aziendale	Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del personale	Programmazione della turnistica del personale	RT/R.P.	Abuso di discrezionalità nella gestione della turnistica del personale	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni aziendali e la Direzione. In caso di avvenimento del rischio l'impatto reputazionale per la Società non è significativo.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del personale	Gestione della concessione di ferie e permessi	Funzione Amministrativa - Resp. Direzione	Impropria gestione delle attività connesse alla concessione di ferie e permessi ai dipendenti	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni aziendali e la Direzione. Per quanto concerne la gestione quotidiana delle richieste di permessi giornalieri di ferie, permessi giornalieri dei dipendenti di propria responsabilità per opportuna approvazione. Nel valutare le richieste di ferie e di permessi del personale opera. Il responsabile di settore deve verificare la presenza di un determinato numero minimo di lavoratori al fine di accordare tali ferie e/o permessi. In caso di avvenimento del rischio l'impatto reputazionale per la Società non è significativo.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del personale	Gestione delle trasferte e dei relativi rimborsi	Direzione/ Funzione Amministrativa - Resp. Ufficio	Gestione impropria delle attività di rimborso delle trasferte al fine di realizzare un rimborso illecito per il personale non dovuto	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni aziendali e la Direzione.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del personale	Gestione delle retribuzioni e dei pagamenti	Funzione Amministrativa / Direzione	Gestione impropria delle corrispondenti delle retribuzioni al fine di realizzare un pagamento illecito non dovuto	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto ogni elemento retributivo emesso è adeguatamente tracciato	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Formazione	Organizzazione della formazione	Direzione/ Funzioni diverse	Individuazione impropria delle priorità formative al fine di agevolare determinati fornitori esterni	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto la pianificazione del fabbisogno formativo coinvolge diverse Funzioni aziendali e la Direzione e secondo della tipologia di formazione. In caso di avvenimento del rischio l'impatto reputazionale per la Società non è significativo.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Formazione	Formazione dei dipendenti	Direzione/ Funzioni diverse	Richiedere formazione non utile all'attività svolta per trarre vantaggio per sé o per altri	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto la pianificazione del fabbisogno formativo coinvolge diverse Funzioni aziendali e la Direzione e secondo della tipologia di formazione	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Formazione	Formazione dei dipendenti	Tutti Responsabili	Non erogare la formazione obbligatoria per legge (in materia di sicurezza, prevenzione della corruzione...)	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto la pianificazione del fabbisogno formativo coinvolge diverse Funzioni aziendali e la Direzione e secondo della tipologia di formazione	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione delle sanzioni disciplinari	Individuazione ed eventuali invigilatori di sanzioni	Funzione Amministrativa / Direzione	Impropria gestione delle attività connesse alla gestione disciplinare volta a favorire i coperti comportamenti illeciti di determinati dipendenti	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto vede coinvolti oltre la funzione competente anche la Direzione e l'Amministrazione. Nell'eventuale invigilazione della sanzione qualora richiesta dal dipendente partecipa anche il rappresentante sindacale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione delle sanzioni disciplinari	Applicazione del potere disciplinare	Funzione Amministrativa / Direzione	Mancato rispetto delle procedure previste dalla legge del CCNL per l'applicazione del sistema disciplinare	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, sussistendo un basso livello di discrezionalità. In quanto vede coinvolti oltre la funzione competente anche la Direzione e l'Amministrazione. Nell'eventuale invigilazione della sanzione qualora richiesta dal dipendente partecipa anche il rappresentante sindacale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione delle sanzioni disciplinari	Applicazione del potere disciplinare	Direzione/ Funzioni diverse	Mobbing con rischio giurisdizionale;	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto normativa di riferimento è contenuta (L. 30/1/1970)	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione delle sanzioni disciplinari	Applicazione del Codice Etico e di condotta	Funzione Amministrativa / Direzione	Mancato o alterata applicazione del sistema sanzionatorio previsto dal Modello 231 e fini di formazione	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto normativa di riferimento è contenuta (L. 30/1/1970)	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione del precontenzioso giurisdizionale	Gestione delle procedure disciplinari ex art. 7 dell'art. L. 300/70	Funzione Amministrativa / Direzione	Impropria gestione delle attività di conciliazione in sede precontenziosa (dipendenti) finalizzata a favorire determinati soggetti	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni e la Direzione aziendale.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione rapporto lavoro	Gestione di svolgimento dell'attività lavorativa - lavoro agile	Tutti Responsabili	Mancato esercizio del controllo sullo svolgimento delle attività in smart working per favorire dipendenti e avvantaggiare la società	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto lo svolgimento delle prestazioni lavorative in modalità agile è autorizzato solo in presenza di determinate condizioni lavorative.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Gestione rapporto lavoro	Gestione delle comunicazioni da parte del dipendente in caso di impiego/ svolgimento attività extra lavorativa e incarico extra istituzionale in contrasto di rapporto di lavoro (anche a titolo oneroso e gratuito)	Tutti Responsabili	Mancato coinvolgimento del dipendente circa lo svolgimento di incarichi esterni / attività extra lavorativa e mancato richiesta di autorizzazione allo svolgimento di incarichi esterni nel caso espressamente previsto dalla legge	Modello 231; condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio, sussistendo un significativo livello di discrezionalità. In quanto il rischio, necessario integrare i procedimenti con ulteriori azioni; l'avvenimento del rischio potrebbe comportare un danno reputazionale alla Società	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Revisione codice etico con incremento delle misure di controllo, compatibilmente con l'efficienza organizzativa e finalizzato sugli aspetti legati all'etica comportamentale
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Salute e sicurezza sul luogo di lavoro	Attività di prevenzione, sistema di vigilanza e assistenza in materia di sicurezza sul lavoro	Datore di lavoro / RSP / Ufficio SP / Direzione	Parziali o mancati adempimenti inerenti la normativa in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto la funzione competente possiede una formazione specifica con definizione analitica del ruolo e delle responsabilità.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Salute e sicurezza sul luogo di lavoro	Redazione e aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi	Datore di lavoro / RSP / Ufficio SP / Direzione	Alterazione del DVR al fine di nascondere criticità in materia di salute e sicurezza sul lavoro	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto la funzione competente possiede una formazione specifica con definizione analitica del ruolo e delle responsabilità.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Acquisizione e gestione del personale, incarichi e nomine	Salute e sicurezza sul luogo di lavoro	Sorveglianza sanitaria sul personale	Datore di lavoro / RSP / Ufficio SP / Direzione	Violazione delle norme in materia di sorveglianza sanitaria	Modello 231; condotta	Basso	Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto la funzione competente possiede una formazione specifica con definizione analitica del ruolo e delle responsabilità.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi Rischio Reati - Area gestione rapporti istituzionali

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Gestione dei rapporti istituzionale con Socio Unico, Enti Pubblici, Autorità	Gestione della comunicazione istituzionale	Comunicazione verso organi istituzionali pubblici e/o Soci	Direzione/RT	Impropria gestione delle attività di comunicazione istituzionale, al fine di favorire determinati soggetti	Modello 231; di condotta Disciplina, Codice Etico e Codice	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio, in quanto la Direzione ha rapporti di parità con il personale apicale del Socio Unico. Il rilevante potrebbe risultare l'impatto reputazionale a danno della Società derivante dall'avveramento del rischio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione dei rapporti istituzionale con Socio Unico, Enti Pubblici, Autorità	Gestione della comunicazione istituzionale	Gestione rapporti con il Socio	Direzione - Amministratore	Acquisizione di beni e servizi (ivi incluse consulenze e incarichi professionali) con persone/Società segnalate dal Socio Unico	Modello 231; di condotta Disciplina, Codice Etico e Codice	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio, in quanto il significativo grado di discrezionalità, bilanciato tuttavia da una ampia condizione del processo. Il rilevante potrebbe risultare l'impatto reputazionale a danno della Società derivante dall'avveramento del rischio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione dei rapporti istituzionale con Socio Unico, Enti Pubblici, Autorità	Gestione della comunicazione istituzionale	Gestione rapporti con il Socio	Direzione - Amministratore	Impropria definizione del fabbisogno aziendale del Socio Unico, al fine di favorire i Soci	Modello 231; di condotta Disciplina, Codice Etico e Codice	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, in quanto la definizione del fabbisogno del Socio Unico viene determinato dall'Assemblea della stessa.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione dei rapporti istituzionale con Socio Unico, Enti Pubblici, Autorità	Gestione dei rapporti con Enti Pubblici	Comunicazioni finalizzate alla stipula di convenzioni	Direzione - Funzione Amministrativa	Impropria gestione dei rapporti con Enti Pubblici, al fine di far ottenere condizioni più vantaggiose agli stessi nelle stipule delle convenzioni	Modello 231; di condotta Disciplina, Codice Etico e Codice	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto la sottoscrizione di Convenzioni con gli Enti Pubblici vede la sottoscrizione di un contratto standard.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione dei rapporti istituzionale con Socio Unico, Enti Pubblici, Autorità	Cura delle relazioni esterne con soggetti pubblici e privati al fine di promuovere l'immagine aziendale	Comunicati stampa e richiesta informazioni	Direzione - Amministratore	Diffusione informazioni non veritiere e uso improprio di informazioni riservate o strategiche per l'azienda	Modello 231; di condotta Disciplina, Codice Etico e Codice	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto i presidi esistenti sono ritenuti idonei	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi rischio reato - Area Progettazione ed Ingegneria

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare	
Progettazione ed Ingegneria	Progettazione di nuovi lavori	Validazione dell'attività progettuale da svolgere al fine di procedere a meno all'esecuzione affidamento dell'incarico ad un fornitore esterno	Responsabile Ufficio Progettazione	Abuso di discrezionalità nella validazione di procedimenti o meno all'affidamento della progettazione di nuovi lavori all'esterno, al fine di favorire un particolare fornitore	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto la determinazione di affidare la progettazione all'esterno è influenzata dal parere reso dal Responsabile di Settore, l'attività è svolta sulla predisposizione di specifica procedura	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche
Progettazione ed Ingegneria	Progettazione di nuovi lavori	Pianificazione della progettazione: redazione documento preliminare di progettazione ed elaborati tecnici economici e grafici	Responsabile Ufficio Progettazione	Manca conformità del progetto alla normativa vigente e mancata rispondenza degli elaborati ai requisiti della committenza	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto necessita di un rafforzamento dei controlli.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche
Progettazione ed Ingegneria	Direzione lavori e coordinamento della sicurezza	Controllo tecnico contabile e amministrativo dell'esecuzione dei lavori: redazione documenti contabili e rinvio SAL	RUP - DEC	Alterazione dei dati contabili, mancata/inesatta compilazione per avvalorare gli addebiti o gli affidati	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto necessita di un rafforzamento dell'ufficio direzione lavori/esecuzione contratto.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche
Progettazione ed Ingegneria	Progettazione di nuovi lavori	Verifica della congruità tecnica degli elaborati redatti dal fornitore (qualora la progettazione sia affidata ad esso) rispetto alle specifiche tecniche di contratto	RUP	Mancato/improprio controllo negli elaborati redatti dal fornitore esterno, in fase di progettazione, al fine di favorire	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto la verifica degli elaborati redatti dal fornitore è onere del RUP.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	
Progettazione ed Ingegneria	Devisione di lavori	Fasce di materiali a regola d'arte degli elaborati progettuali autorizzati dalla istituzioni competenti	DEC	Omissa verifica in contraddittorio dei lavori eseguiti al fine di favorire l'impresa esecutrice ed il DEC	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto vede coinvolti diverse Funzioni/Direzione e Amministratore.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	
Progettazione ed Ingegneria	Progettazione di nuovi lavori	Sicurezza in fase di progettazione: redazione Piano di Sicurezza (PSC) e coordinamento con progettista per applicazione disposizioni di sicurezza in fase di progettazione	RUP/RSPP/DEC	Redazione del PSC non conforme alle norme vigenti per essere vantaggio per sé o per altri	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto vede coinvolti diverse Funzioni/Direzione e Amministratore.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	
Progettazione ed Ingegneria	Devisione di lavori	Sicurezza in fase di esecuzione: Applicazione Piano di Sicurezza (PSC) e coordinamento con SA per applicazione disposizioni di sicurezza in fase di esecuzione	RUP/RSPP/DEC	Applicazione non conforme del PSC per essere vantaggio per sé o per altri	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Medio	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere medio in quanto per valutare coinvolti diverse Funzioni/Direzione e Amministratore, riguarda anche la gestione del personale e l'incidenza di interferenza all'interno delle aree di lavoro	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	
Progettazione ed Ingegneria	Direzione lavori e coordinamento della sicurezza	Fase conclusiva: attività di verifica conformità lavori o approvazione S.A.L. finale, redazione certificato regolare esecuzione/collauda	RUP - DEC	Inadeguata/inesatta verifica conformità; redazione di regolare certificazione finale da inviare al DEC e alterazione della stessa se in carica a collaudatore esterno	Modello 231; Codice Disciplinare	Codice Etico e di condotta	Basso	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto vede coinvolti diverse Funzioni/Direzione e Amministratore.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; Nessun procedimento disciplinare	

ALLEGATO 2 Mappatura Processi Rischio Reato - Area Affari Legali, Contenzioso e Societario

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Adempimenti amministrativi legati all'affidamento dell'incarico	Funzione Amministrativa/RUP	Improprio ovvero omesso controllo sulle fatture emesse dai professionisti selezionati al fine di procurare a quest'ultimi un vantaggio economico o altra utilità in esecuzione di un accordo illecito	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo viene condiviso tra l'Amministratore Unico, la Direzione e l'ufficio legale e contenzioso. Prima dell'emissione del pagamento, inoltre, i dati della fattura vengono verificati con il preventivo emesso e con il servizio prestato	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Affidamenti di incarichi a legali esterni	Funzione Amministrativa/RUP	Abuso di discrezionalità nell'assegnazione degli incarichi ai legali	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso, in quanto tale processo viene condiviso tra Amministratore Unico, Direzione e ufficio legale e contenzioso. Il suddetto affidamento rientra tra gli incarichi esclusi dall'art. 56 del D. Lgs 36/2023. Vigge l'obbligo di astensione in caso di conflitto di interessi.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Stipula di contratto/accordo con i professionisti selezionati per l'affidamento dell'incarico	Funzione Amministrativa/RUP	Impropria determinazione del compenso per la prestazione, al fine di favorire il professionista selezionato	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto il compenso per la prestazione viene determinato in funzione dei corrispettivi previsti e/o applicabili alla prestazione da rendere, nonche sulla base del D.M. 55/2014	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Definizione della strategia processuale	Funzione Amministrativa/RUP	Abuso di discrezionalità nella scelta di non costituzione in giudizio ovvero nella scelta di non impugnare o meno una sentenza, al fine di favorire la controparte	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo viene condiviso tra l'Amministratore Unico, la Direzione e l'ufficio legale e contenzioso. La scelta della non costituzione in giudizio viene effettuata di concerto con il legale esterno che agisce secondo il Codice Deontologico Professionale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne per la gestione del contenzioso
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Definizione della strategia processuale	Funzione Amministrativa/RUP	Abuso di discrezionalità nella formulazione di accordi transattivi al fine di favorire la controparte o un terzo	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo viene condiviso tra l'Amministratore Unico, la Direzione e l'ufficio legale e contenzioso. La formulazione di accordi transattivi viene effettuata di concerto con il legale esterno che agisce secondo il Codice Deontologico Professionale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne per la gestione del contenzioso
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Conservazione ed archiviazione degli atti inerenti il contenzioso	Funzione Amministrativa	Impropria esibizione degli atti/documenti procedurali alla controparte al fine di favorirla nella risoluzione del contenzioso	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto lo scambio documentale interviene tra i legali esterni nelle cause giudiziali	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Gestione del contenzioso e del rapporto con il legale incaricato	Amministratore - Direzione	Corruzione dell'Autorità giudiziaria anche per il tramite del legale per ottenere un giudizio favorevole;	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto il legale esterno che agisce secondo il Codice Deontologico Professionale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione del contenzioso	Gestione del contenzioso e del rapporto con il legale incaricato	Amministratore - Direzione	Utilizzo dello strumento transattivo anche laddove il rischio della soccombenza in giudizio si amolto basso	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto il legale esterno oltre che agire secondo il Codice Deontologico Professionale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione della contrattualistica, delle convenzioni e delle attività stragiudiziali	Assistenza nella redazione dei contratti di locazione, di compravendita e di stipula delle convenzioni	Funzione Amministrativa	Prestazione di attività di assistenza nella redazione dei contenuti di contratti e/o convenzioni volutamente finalizzata a corrispondere a determinati soggetti terzi/esterni un illegittimo vantaggio patrimoniale o non patrimoniale	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare, Codice	Bassa		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto l'attività gestoria e la negoziazione dei contenuti dei contratti viene svolta dalla funzione interessate dal contratto. L'ufficio Affari Legali e contenzioso presta attività di assistenza nella redazione dei contratti unicamente quanto il contratto da stipulare non segue le procedure ad evidenza pubblica oppure contratti standardizzati	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	

Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione degli adempimenti societari	Gestione dei libri sociali	Funzione Amministrativa	Alterazione fraudolenta dei libri sociali al fine di apportare un illegittimo vantaggio a determinati soggetti	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare,	Codice Codice	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto il verbale dell'assemblea dei soci viene pubblicato sul sito aziendale. I libri sociali vengono posti a disposizione del revisore unico	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Affari legali, Contenzioso e Societario	Gestione degli adempimenti societari	Comunicazioni e depositi al Registro delle Imprese	Funzione Amministrativa	Omesso o parziale comunicazione al Registro delle Imprese delle notizie obbligatorie previste dalla norma con rischio di sanzioni	Modello 231; Etico e di condotta Disciplinare,	Codice Codice	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto le comunicazioni al Registro delle Imprese viene effettuata dal consulente contabile	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	

ALLEGATO 2 - Mappatura processi a Rischio Reato - Area Gestione delle Entrate, delle Spese e del Patrimonio

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Definizione del budget aziendale	Predisposizione del budget aziendale	Funzioni / Direzioni coinvolte nella definizione del budget aziendale	Impropria definizione del budget nella valutazione dei fabbisogni di personale, investimenti e di approvvigionamento al fine di prevedere ulteriori costi per l'azienda, strumentali ad attività corruttive (ad es. favorire un particolare fornitore)	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali. Il budget viene definito tenendo in considerazione diversi fattori quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, il pre-consuntivo, il consuntivo ed il budget dell'anno precedente. Inoltre lo stesso viene approvato dal Socio unico	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Definizione del budget aziendale	Predisposizione del budget aziendale	Funzioni / Direzione coinvolte nella definizione del budget aziendale	Impropria redazione del budget finalizzata a favorire l'assegnazione di importi superiori rispetto alle reali esigenze delle diverse funzioni/Direzione	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali. Il budget viene definito tenendo in considerazione diversi fattori quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, il pre-consuntivo, il consuntivo ed il budget dell'anno precedente. Inoltre lo stesso viene approvato dal Socio unico	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Elaborazione e liquidazione cedolini/pagamento competenze personale dipendente	Funzione Amministrativa /Direzione	Errata elaborazione del cedolino o liquidazione pagamenti indebiti (inserimento nel cedolino di voci indebite e/o erogazione di somme superiori a quelle contrattualmente dovute)	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto l'elaborazione del cedolino paga viene effettuato dal Consulente esterno, all'uopo nominato, e lo stesso cedolino viene verificato dalla Funzione coinvolta e dalla Direzione	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Elaborazione e liquidazione cedolini/pagamento competenze personale dipendente	Funzione Amministrativa /Direzione	Difforme e/o mancato calcolo delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali con conseguente mancato versamento all'erario;	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto l'elaborazione del cedolino paga viene effettuato dal Consulente esterno, all'uopo nominato e, lo stesso cedolino viene verificato dalla Funzione coinvolta e dalla Direzione; inoltre il pagamento all'erario viene effettuato dal consulente contabile	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Controllo sulle fatture da liquidare	Funzione Amministrativa /Direzione	Inaccurato controllo delle fatture da pagare o della documentazione a supporto di queste ultime (ordine, documento di trasporto, provvedimento di spesa ecc.), al fine di procurare un vantaggio al fornitore	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, Amministratore Unico quindi, varie figure aziendali.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Contabilizzazione delle fatture da liquidare	Funzione Amministrativa /Direzione	Impropria/mancata verifica sulla correttezza dei dati relativi all'anagrafe del fornitore e/o della scadenza della fattura da liquidare al fine di creare riserve extra-contabili da destinare a fenomeni corruttivi	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali. Inoltre, tutte le operazioni di pagamento sono adeguatamente tracciate. In ogni caso, i dati contabili riferibili alle fatture da pagare vengono controllate anche dal Revisore Unico per la revisione contabile e la certificazione del Bilancio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Contabilizzazione delle fatture da liquidare	Funzione Amministrativa /Direzione	Gestione fraudolenta della contabilizzazione delle fatture al fine di creare riserve extra-contabili da utilizzare in occasione di fenomeni corruttivi	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali. Inoltre, tutte le operazioni di pagamento sono adeguatamente tracciate. In ogni caso, i dati contabili riferibili alle fatture da pagare vengono controllate anche dal Revisore Unico per la revisione contabile e la certificazione del Bilancio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Contabilizzazione dei ricavi	Funzione Amministrativa /Direzione	Abuso di discrezionalità nella contabilizzazione dei ricavi al fine di creare riserve extra da destinare a gestione delle risorse fenomeni corruttivi	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali. Inoltre, tutte le operazioni di pagamento sono adeguatamente tracciate. In ogni caso, i dati contabili riferibili alle fatture da pagare vengono controllate anche dal Revisore Unico per la revisione contabile e la certificazione del Bilancio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Predisposizione del bilancio	Funzione Amministrativa /Direzione	Alterazione dei dati contabili contenuti nel bilancio al fine di occultare informazioni sintomatiche di attività corruttive	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte la Direzione, l'Amministratore Unico ed il consulente contabile e, quindi, varie figure aziendali. In ogni caso, i dati contabili riferibili alle fatture da pagare vengono controllate anche dal Revisore Unico per la revisione contabile e la certificazione del Bilancio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Predisposizione del bilancio	Funzione Amministrativa /Direzione	Corruzione dei soggetti preposti al controllo contabile e finanziario (Revisore Contabile...) per trarre vantaggi aziendali	Modello 231; condotta Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolti diversi soggetti		

Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Gestione dei cespiti	Funzione Amministrativa /Direzione	Introduzione fraudolenta all'Interno dell'elenco relativo ai cespiti da acquistare di investimenti finalizzati a favorire determinati soggetti	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tutto il processo è adeguatamente tracciato.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Gestioni mezzi aziendali	Tutti i responsabili	Malagesto o uso improprio delle auto aziendali per favorire i dipendenti utilizzatori	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tutto il processo è adeguatamente tracciato.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Predisposizione delle fatture	Funzione Amministrativa /Direzione	Alterazione del dato di conferimento al fine di emettere fatture di importo inferiore a vantaggio di un determinato conferitore	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali. Inoltre, tutte le operazioni di pagamento sono adeguatamente tracciate. In ogni caso, i dati contabili riferibili alle fatture da pagare vengono controllate anche dal Revisore Unico per la revisione contabile e la certificazione del Bilancio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Sollecito di pagamento	Funzione Amministrativa /Direzione	Omesso invio del sollecito di pagamento (tramite telefono/posta), al fine di favorire un determinato conferitore	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Contabilità	Reporting periodico sull'andamento economico-finanziario aziendale al Socio Unico	Funzione Amministrativa /Direzione	Mancanza di un flusso strutturato di informazioni sull'andamento aziendale verso il Socio Unico; - alterazione del report per rappresentare una situazione economico-finanziaria artefatta	Modello 231; condotta	Codice Etico e di Codice Disciplinare,	Bassa	Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto tale processo vede coinvolte diverse Funzioni/Direzione e, quindi, varie figure aziendali, oltre ad essere verificate dal consulente contabile.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare

ALLEGATO 2 - Mappatura processi a rischio reato - Area Gestione infrastrutture informatiche

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Gestione infrastrutture informatiche	Sicurezza informatica	Gestione delle infrastrutture informatiche a supporto delle attività aziendali	Amministratore di sistema /DIREZIONE/ Uffici Amministrativi	Distruzione, perdita, diffusione non voluta dei dati e informazioni informatici per trarre vantaggio per sé e per altri	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	MEDIO	Occorre verificare il livello di sicurezza delle infrastrutture informatiche sebbene vengono effettuati salvataggi periodici dei dati	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche
Gestione infrastrutture informatiche	Sicurezza informatica	Implementazione e gestione della sicurezza dei dati informatici	Amministratore di sistema /DIREZIONE Uffici Amministrativi	Accessi non consentiti, perdita o distruzione di dati	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	MEDIO	Occorre verificare il livello di sicurezza delle infrastrutture informatiche sebbene vengono effettuati salvataggi periodici dei dati	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche allocazione di ulteriore risorse
Gestione infrastrutture informatiche	Sicurezza informatica	Protezione dei sistemi informativi	Amministratore di sistema /DIREZIONE/ Uffici Amministrativi	Manomissione dei sistemi informativi da parte del personale addetto, al fine di eliminare tracce informatiche sintomatiche di attività illecite	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	MEDIO	Occorre verificare il livello di sicurezza delle infrastrutture informatiche sebbene vengono effettuati salvataggi periodici dei dati	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche allocazione di ulteriore risorse
Gestione infrastrutture informatiche	Gestione delle informazioni, dei dati e delle infrastrutture	Protezione dei sistemi informativi	Amministratore di sistema	Fraudolenta interruzione momentanea dei meccanismi di controllo (tracciatura delle attività) finalizzata ad evitare che determinati accessi non consentiti vengano conosciuti	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	MEDIO	Occorre verificare il livello di sicurezza delle infrastrutture informatiche sebbene vengono effettuati salvataggi periodici dei dati	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche allocazione di ulteriore risorse
Gestione infrastrutture informatiche	Gestione delle informazioni, dei dati e delle infrastrutture	Sicurezza del sistema informatico	Amministratore di sistema	Violazione dei sistemi informatici per fini illeciti mediante malware o altro	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	MEDIO	Occorre verificare il livello di sicurezza delle infrastrutture informatiche sebbene vengono effettuati salvataggi periodici dei dati	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Adozione di procedure interne specifiche allocazione di ulteriore risorse

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi a Rischio Resto - Area Gestione Dati Personali

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Gestione dati personali	Tutela della Privacy	Sicurezza dei dati personali: gestione data breach - violazione dei dati personali	DPO	Gestione dei data breach non conforme alla normativa vigente; - violazione di dati personali per conto di un terzo	Modello 231; Codice Disciplinare, Codice Etico e di condotta	Medio		Il rischio complessivo risulta essere medio in quanto necessita implementare il sistema di gestione privacy	
Gestione dati personali	Tutela della Privacy	Gestione del trattamento dei dati personali (come definito dal Reg. UE 2016/679)	Tutti gli uffici	Malgestio del sistema di trattamento di dati personali - diffusione di dati anche particolari per trarre vantaggi economici per sé o per altri	Modello 231; Codice Disciplinare, Codice Etico e di condotta	Basso		Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto il personale periodicamente è sottoposto a formazione specifica in materia	
Gestione dati personali	Tutela della Privacy	Nomina DPO e Responsabili	Amministratore	Nomina a DPO a ripiena priva dei requisiti richiesti dalla norma; - omessa nomina di Responsabile al trattamento dei dati	Modello 231; Codice Disciplinare, Codice Etico e di condotta	Basso		Il rischio complessivo associato all'attività di processo risulta essere basso in quanto la funzione aziendale preposta è affiancata da un consulente esterno all'uso nominato	

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi a Rischio Reato - Area Gestione Documentale

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Gestione documentale	Amministrazione	Gestione del flusso della documentazione aziendale strategica / economico finanziaria	Tutte le funzioni aziendali	Diffusione di informazioni riservate prima della definitiva approvazione e pubblicazione del documento, che può recare danno all'azienda	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo risulta essere medio in quanto l'attività necessita di specifiche linee guida che regolino la gestione e la circolarizzazione della documentazione	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Sensibilizzazione del personale dipendente in materia
Gestione documentale	Amministrazione	Circularizzazione, protezione, archiviazione dei documenti aziendali	Tutte le funzioni aziendali	Intercettazioni abusive o modifica di informazioni sensibili o riservate	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo risulta essere medio in quanto l'attività necessita di specifiche linee guida che regolino la gestione e la circolarizzazione della documentazione nonché di adeguati interventi di sensibilizzazione del personale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Sensibilizzazione del personale dipendente in materia
Gestione documentale	Amministrazione	Gestione dei dati e documenti aziendali per attività lavorative	Tutte le funzioni aziendali	Mancata disponibilità delle informazioni per una gestione coordinata delle competenze aziendali e perdita degli atti amministrativi	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio complessivo risulta essere medio in quanto l'attività necessita di specifiche linee guida che regolino la gestione e la circolarizzazione della documentazione nonché di adeguati interventi di sensibilizzazione del personale	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Sensibilizzazione del personale dipendente in materia
Gestione documentale	Amministrazione	Gestione del processo di protocollazione	Tutte le funzioni aziendali	Alterazione/omissione delle attività di formazione, registrazione ed archiviazione dei documenti	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio è valutato complessivamente medio, avuto riguardo, in particolare, alla potenziale rilevanza economica e all'impatto reputazionale che potrebbe potenzialmente scaturire, per la società, dall'avveramento del rischio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	Sensibilizzazione del personale dipendente in materia
Gestione documentale	Amministrazione	Utilizzo della firma digitale ai sensi di quanto previsto dal codice dell'amministrazione digitale	Tutte le funzioni aziendali	Mancato rispetto del CAD e delle linee guida AGID - mancata validità o impugnabilità di contratti sui quali viene apposta una firma non digitali o che viene prodotto in modalità non informatica	Modello 231; Codice Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio è valutato complessivamente medio, avuto riguardo, in particolare, alla potenziale rilevanza economica e all'impatto reputazionale che potrebbe potenzialmente scaturire, per la società, dall'avveramento del rischio.	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	E' opportuno introdurre previsioni specifiche di adeguamento al CAD

ALLEGATO 2 - Mappatura Processi a Rischio Reato - Area controlli sistema organizzativo

Area di rischio	Processo	Attività del processo	Funzioni aziendali responsabili	Evento Rischioso	Controlli a presidio esistenti	Valutazione complessiva attività processo	Giudizio Sintetico	Dati evidenza e motivazione della misurazione applicata	Misure ulteriori da applicare
Controlli sistema organizzativo	Società trasparente	Attività di compliance alla normativa sulla trasparenza Strutturazione della sezione Monitoraggio degli obblighi di pubblicazione	RPCT	Errata pubblicazione dei dati o delle informazioni al fine di arrecare vantaggi o svantaggi Indebito ed ingiustificato differimento dei termini per la pubblicazione dei dati e delle informazioni ai sensi della normativa di riferimento Volontaria omissione parziale/totale del monitoraggio e/o mancata segnalazione al fine di favorire determinati soggetti"	Modello 231; Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Basso	Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto soggetto al controllo di più soggetti	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Controlli sistema organizzativo	Normativa anticorruzione	Redazione PTPCT	RPCT	Mancata o parziale o non coerente redazione del Piano rispetto alle previsioni normative.	Modello 231; Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Basso	Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto soggetto al controllo di più soggetti	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Controlli sistema organizzativo	Whistleblowing	Gestione segnalazione illeciti	RPCT	Mancata denuncia o predisposizione di atti inerenti condotte illecite: - mancata gestione della segnalazione o archiviazione senza motivazione; - mancata attivazione di provvedimento dopo accertamento di fatti; - mancata attivazione di azione disciplinare nei confronti di dipendenti per i quali sono state rilevate condotte illecite	Modello 231; Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Medio	Il rischio è valutato complessivamente medio, sussistendo un livello di discrezionalità e di potenziale impatto economico, a seconda delle fattispecie oggetto di segnalazione. Il processo è necessariamente gestito isolatamente dal Rptc. L'avveramento del rischio può essere in grado di determinare impatti reputazionali anche molto importanti per la Società."	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	
Controlli sistema organizzativo	Modello Organizzativo 231/2001 e normativa in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza	Redazione, gestione monitoraggio e implementazione del Modello 231/2001 e s.m.i.	ODV	Inidoneità/malfunzionamento del Modello, attraverso gli elementi che lo compongono, a prevenire gli eventi corruttivi	Modello 231; Etico e di condotta Codice Disciplinare,	Basso	Il rischio complessivo risulta essere basso in quanto soggetto al controllo di più soggetti	Nessun procedimento giudiziario; Nessuna segnalazione whistleblowing; nessun procedimento disciplinare	