

| N. | ANALISI DEL CONTESTO                                                                                                                                                                                |                                            |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | VALUTAZIONE DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                       | Livello di Rischio<br>prima delle misure di<br>trattamento | TRATTAMENTO DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                                      |                                                                 | Livello di Rischio<br>post delle misure di<br>trattamento |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|    | Contesto esterno                                                                                                                                                                                    | Contesto<br>interno/AREA                   | Processo                                                                                        | Sottoprocesso                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Area di Rischio                                                                                                                                                                                                                                                              | Analisi del rischio                                                                                                                              | Indicatori di monitoraggio                                                                                                                                                                                                            |                                                            | Misure di prevenzione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tempi di attuazione | Monitoraggio                         | Responsabile del<br>monitoraggio                                |                                                           |
| 1  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SAI                                   | Redazione dei piani finanziari                                                                  | 1) previsione dei costi e dello standard del servizio; 2) predisposizione della proposta di piano economico finanziario sulla base dei criteri di aggiornamento annuo dei costi previsti dal contratto in vigore che verrà sottoposta all'approvazione dell'ente competente (Comune / Ente affidante) | 1) Elaborazione del consuntivo (o del preconsuntivo) e dei parametri dello standard del servizio erogato nell'anno precedente 2) Previsione dei costi per l'anno successivo                                                                                                  | Applicazione delle condizioni contrattuali in vigore per l'aggiornamento annuo dei corrispettivi dei servizi per ciascun comune / ente affidante | Verifica della corretta predisposizione della documentazione elaborata nel rispetto della periodicità annuale                                                                                                                         | M                                                          | A) Comunicazione tempestiva da parte degli enti competenti di eventuali elementi di discontinuità da considerare per la predisposizione degli atti rispetto a quanto previsto dai contratti di servizio; B) applicazione dell'istruzione operativa aziendale n. 09, unita alla PR n. 305.                                                                         | 2022                | Annuale                              | Resp. Area SAI                                                  | B                                                         |
| 2  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SAI                                   | Progettazione tecnica dei capitolati di gara del servizio di raccolta                           | 1) Definizione dello standard di servizio; 2) Dimensionamento del servizio;                                                                                                                                                                                                                           | 1) Diversità di durata e scadenza degli affidamenti da parte dei comuni / Enti affidanti; 2) tempistiche di adozione delle deliberazioni dei Comuni e CDG e CDS; 3) Requisiti per l'ammissione definiti in modo congruo e proporzionale rispetto alle prestazioni richieste; | Coerenza della parte tecnico prestazionale dei capitolati rispetto ai fabbisogni                                                                 | schede di autorizzazione gare                                                                                                                                                                                                         | A                                                          | Suddivisione e molteplicità dei soggetti incaricati delle verifiche e autorizzazioni: individuazione di più soggetti che rivestono il ruolo di RDP nelle tre fasi di progettazione, aggiudicazione / affidamento e esecuzione)                                                                                                                                    | 2022                | Rispetto dei tempi di aggiudicazione | Resp. Area SAI/Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | M                                                         |
| 3  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SAI                                   | Esecuzione dei contratti appaltati                                                              | Controllo periodico degli aggiudicatari                                                                                                                                                                                                                                                               | 1) Non rispetto del capitolato; 2) Coincidenza ruolo controllore/controlato nella stessa unità                                                                                                                                                                               | Eeffettuazione dei controlli periodici di conformità delle prestazioni                                                                           | controlli periodici effettuati                                                                                                                                                                                                        | M                                                          | A) Verifica periodica dello standard di esecuzione dei controlli. B) Segregazione dei ruoli controllore/controlato                                                                                                                                                                                                                                                | 2022                | Semestrale                           | RDP in fase di esecuzione e DEC                                 | B                                                         |
| 4  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SAI                                   | Controllo dei servizi erogati con risorse interne                                               | Programmazione e pianificazione dell'impiego di mezzi e personale per l'erogazione dei servizi concordati con gli enti affidanti                                                                                                                                                                      | Esecuzione dei servizi con modalità conformi agli accordi vigenti (ES. CONTRATTO, REGOLAMENTO E PIANI FINANZIARI) con gli enti affidanti                                                                                                                                     | 1) erogazione dei servizi del rispetto di prescrizioni mediche, autorizzazioni, ecc.. 2) Sostituzione del personale assente / inidoneo           | 1) corrispondenza ordini di servizio / servizi programmati. 2) rendicontazione servizi operativi mediante rapportini di lavoro. 3) rispetto delle prescrizioni mediche in capo ai lavoratori nell'assegnazione dei servizi da erogare | M                                                          | A) Implementazione nuovo gestionale Anthea, per la programmazione dell'impiego di mezzi e personale ai fini dell'erogazione dei servizi concordati con gli enti affidanti; B) La predisposizione degli ordini di servizio e la pianificazione è in capo ai Responsabili.                                                                                          | 2022                | Semestrale                           | Resp. Area SAI                                                  | B                                                         |
| 5  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SII                                   | Collaudi                                                                                        | Conferimento di incarichi di collaudo                                                                                                                                                                                                                                                                 | Attribuzione dell'incarico di collaudo o di verifica di conformità a soggetti complacenti per ottenere il certificato pur in assenza dei requisiti con mancata denuncia di difformità e vizi dei lavori, dei servizi o delle forniture.                                      | Nella fase di collaudo, omessa segnalazione di difformità tra le previsioni progettuali e le prestazioni eseguite, per favorire l'affidatario.   | Disservizi e carenze rilevate in fase gestionale determinate da scarsa qualità nell'esecuzione dei lavori o nell'espletamento di una fornitura o di un servizio.                                                                      | M                                                          | Controlli periodici da parte dell'U.O. Internal Audit (DIA) con particolare riferimento ai seguenti casi: a) affidamenti con significativi incrementi dell'importo contrattuale e/o del tempo contrattuale; b) segnalazione di disservizi e carenze rilevate in fase gestionale; c) controlli sulla corretta applicazione delle penali contrattualmente previste. | 2022                | Semestrale                           | Resp. Area SII                                                  | B                                                         |
| 6  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | 1)progettazione tecnica dei capitolati di gara 2) Progettazione dei contratti di Global Service | 1) Definizione dello standard di servizio; 2) Dimensionamento del servizio; 3) Quantificazione dei costi per i Global Service                                                                                                                                                                         | Valutazione degli effettivi fabbisogni nel periodo di tempo. Raccolta degli elementi necessari alla progettazione dalle altre strutture aziendali servite. Valutazione del dimensionamento più adeguato al servizio.                                                         | 1)Produzione di documentazione non rispondente all'effettivo fabbisogno aziendale 2) Sforamento dei costi nei Global Service                     | 1)Rispetto delle tempistiche di programmazione, dei limiti di budget e del rispetto delle normative in materia 2)Analisi semestrale dei costi del Global Service                                                                      | M                                                          | Programmare un tempo adeguato per l'analisi e la produzione della documentazione che consenta il confronto con le struttura a cui il servizio si rivolge                                                                                                                                                                                                          | 2022                | Semestrale                           | SG                                                              | B                                                         |
| 7  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | progettazione tecnica dei capitolati di gara del magazzino                                      | 1) Definizione dello standard di servizio; 2) Dimensionamento del servizio;                                                                                                                                                                                                                           | Valutazione degli effettivi fabbisogni nel periodo di tempo. Raccolta degli elementi necessari alla progettazione dalle altre strutture aziendali servite. Valutazione del dimensionamento più adeguato al servizio.                                                         | Produzione di documentazione non rispondente all'effettivo fabbisogno aziendale                                                                  | Rispetto delle tempistiche di programmazione, dei limiti di budget e del rispetto delle normative in materia                                                                                                                          | M                                                          | Programmare un tempo adeguato per l'analisi e la produzione della documentazione che consenta il confronto con le struttura a cui il servizio si rivolge                                                                                                                                                                                                          | 2022                | Semestrale                           | SG                                                              | B                                                         |
| 8  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Gestione della fornitura                                                                        | Controllo di qualità del materiale                                                                                                                                                                                                                                                                    | Accettare prodotti non perfettamente attinenti al capitolato tecnico                                                                                                                                                                                                         | Favorire un fornitore a scapito di un altro                                                                                                      | Controllo visivo di tutto il materiale che entra in Magazzino e controllo di laboratorio a campione almeno 2 volte all'anno                                                                                                           | M                                                          | Implementare con una procedura per i controlli di qualità tecnica del prodotto                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2022                | Semestrale                           | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti                | B                                                         |
| 9  | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Programmazione delle Manutenzioni delle sedi                                                    | 1) Raccolta delle segnalazioni dai Responsabili di sede; 2) redazione di un programma annuale delle manutenzioni ; 3) selezione dei fornitori delle prestazioni                                                                                                                                       | 1) penalizzare una sede o le condizioni lavorative dei dipendenti; 2)scegliere i fornitori in grado di assicurare un adeguato livello di professionalità                                                                                                                     | Favorire fornitori non adeguati. Non mettere tutti i dipendenti nelle stesse condizioni lavorative                                               | Riduzione degli interventi in emergenza tendendo ad annullarli arrivando ad avere tutti gli interventi in programmazione                                                                                                              | M                                                          | A) Realizzare un programma dettagliato e puntuale di tutti gli interventi manutentivi. B) Ridurre fino ad eliminare il ricorso a fornitori non qualificati                                                                                                                                                                                                        | 2022                | Semestrale                           | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti                | B                                                         |
| 10 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Allestimento nuovi spazi aziendali o riorganizzazione di quelli esistenti.                      | 1) individuazione di nuovi immobili o riorganizzazione degli spazi aziendali disponibili; 2) Fornitura arredi e accessori d'arredo                                                                                                                                                                    | 1)Selezionare spazi non adeguati alle esigenze o localizzati in zone non strategiche per l'azienda 2) Acquistare arredi "su richiesta" di ogni singolo dipendente                                                                                                            | Aumento dei costi di gestione a carico dell'Azienda                                                                                              | Monitoraggio dei costi di gestione                                                                                                                                                                                                    | M                                                          | 1)Programmazione almeno quinquennale dell'utilizzo degli immobili aziendali; 2) Standardizzazione delle tipologie di arredi evitando i contratti di fornitura aperti                                                                                                                                                                                              | 2022                | Semestrale                           | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti                | B                                                         |

| N. | ANALISI DEL CONTESTO                                                                                                                                                                                |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | VALUTAZIONE DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Livello di Rischio<br>prima delle misure di<br>trattamento | TRATTAMENTO DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |              |                                  | Livello di Rischio<br>post delle misure di<br>trattamento |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|    | Contesto esterno                                                                                                                                                                                    | Contesto<br>interno/AREA | Processo                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sottoprocesso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Area di Rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Analisi del rischio                                                                                                 | Indicatori di monitoraggio                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                            | Misure di prevenzione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tempi di attuazione | Monitoraggio | Responsabile del<br>monitoraggio |                                                           |
| 11 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SII                 | Gestione della documentazione di gara di competenza                                                                                                                                                                                                                                                      | Comunicazioni all'ANAC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Raccolta dei dati da comunicare all'ANAC, trasmessi alla STR direttamente dai RdP e/o dal DEC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Sanzioni previste dall'ANAC; segnalazioni dall'ANAC                                                                 | N. di comunicazioni in ritardo; n.di sanzioni.                                                                                                                                                                                                                                                              | M                                                          | implementazione della procedura in grado di regolarizzare il flusso interno delle comunicazioni all'ufficio STR, nel rispetto delle tempistiche previste dall'ANAC. Nella procedura dovrà essere indicato che APR comunicherà al RUP.                                                                                                                                  | 2022                | Semestrale   | Resp. Area SII                   | B                                                         |
| 12 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area AFC                 | Contabilità fornitori - Pagamenti                                                                                                                                                                                                                                                                        | A)Predisporre situazioni periodiche delle anomalie relative a ordini inviando tali situazioni alle unità responsabili della risoluzione dell'anomalia; B) Gestire le attività di controllo e quadratura dei conti fornitori (fatture da ricevere, anticipi e conti di transito )                                                                                                                                                                                                                                                                         | A)sollecitare la lavorazione (ricevimento in SIA) degli ordini di acquisto di alcuni operatori anziché di altri; B) elusioni delle norme contabili nell'attività di controllo e quadratura dei conti dei fornitori; C) mancato rispetto degli obblighi di tracciabilità dei pagamenti , (i solleciti che vengono effettuati hanno lo scopo di recuperare le informazioni e i documenti per aggiornare la contabilità nel rispetto delle norme civilistiche e fiscali; il rischio che possiamo avere è quello di una “non regolare tenuta della contabilità” in caso di verifica. | favorire alcuni operatori                                                                                           | A)controlli sull'attività di sollecito dei ricevimenti in un determinato arco temporale per valutare quanti hanno riguardato gli stessi operatori e riportando i tempi di pratica; B)controlli periodici sui report afferenti le anomalie                                                                   | M                                                          | A)segregazione dei processi per registrazione dei debiti e il rispetto della tempistica di pagamento dei fornitori; B)controlli periodici sui solleciti di pagamento al fine di verificare il rispetto dello scadenziario                                                                                                                                              | 2022                | Semestrale   | Resp. AFC                        | B                                                         |
| 13 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area AFC                 | Pagamenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                | A)Gestire i rapporti con i fornitori di beni, prestazioni professionali e servizi nei giorni prestabiliti per eventuali comunicazioni; B)Controllare la presenza di eventuali cessioni di credito aggiornando il relativo data base; C)Controllare e definire periodicamente le situazioni di debito/credito nei confronti di fornitori che risultino anche clienti della Società coordinandosi con Contabilità Clienti D) fare estrazioni almeno semestrali dei pagamenti fatti con evidenza di scadenza , data ordinativo e data pagamento (CRO) banca | minaccia all'imparzialità e all'indipendenza nella gestione dei rapporti con i fornitori; mancati controlli o alterazione delle verifiche                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | sussistenza di un interesse personale e conflitto di interessi; attribuzione di vantaggi; favorire alcuni fornitori | Controlli interni sull'attività di gestione dei pagamenti effettuata in un arco temporale per valutare: che tutti i pagamenti effettuati hanno riguardato fatture prossime alla scadenza; che sia stato rispettato tutto l'iter autorizzativo previsto per ogni pagamento fatto ad ogni operatore economico | M                                                          | Applicazione della procedura che regola i pagamenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2022                | Semestrale   | Resp. AFC                        | B                                                         |
| 14 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area AFC                 | Finanza                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | A)Gestire gli adempimenti connessi ai contratti di conto corrente, di deposito e di finanziamento definiti; B)Curare i rapporti con gli istituti finanziari e le Poste gestendo e controllando la situazione e la movimentazione dei conti correnti, dei finanziamenti e delle linee di credito;                                                                                                                                                                                                                                                         | minaccia all'imparzialità e all'indipendenza nella gestione dei rapporti con gli istituti finanziari;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | favorire alcuni istituti                                                                                            | Controlli interni sull'attività di gestione dei pagamenti effettuata in un arco temporale per valutare: che i pagamenti sono stati fatti entro le scadenze; che sia stato rispettato l'iter autorizzativo previsto per ogni pagamento effettuato.                                                           | M                                                          | A) Linee guida approvate dal CDG in data 24 luglio 2017 che regolano l'individuazione degli istituti finanziari su cui depositare la liquidità e relazione che ne motiva la scelta; B) Confronto periodico delle condizioni applicate in relazione al servizio richiesto per specifiche necessità tecniche non soddisfatte dall'affidatario del servizio di tesoreria. | 2022                | Semestrale   | Resp. AFC                        | B                                                         |
| 15 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | SPP                      | A) nominare il medico competente come previsto dall'art. 18 del d.lgs. 81/08; B)Provvedere alla acquisizione annuale, o secondo necessità, dei Dispositivi di Protezione Individuale e/c Collettiva (DPI / DPC), e di tutto il materiale occorrente al mantenimento dei presidi in materia di sicurezza. | Affidamento incarichi professionali/acquisizione forniture                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | A) elusione delle regole competitive per l'individuazione del medico competente; B) predisposizione di atti propedeutici di gara tra cui il capitolato; definizione dei criteri di partecipazione, del criterio di aggiudicazione, e dei criteri di attribuzione del punteggio;                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | A) agevolare alcuni professionisti rispetto ad altri; B) attribuzione impropria di vantaggi competitivi             | valutare in un arco temporale quanti degli affidamenti hanno riguardato gli stessi soggetti professionali e/o fornitori;                                                                                                                                                                                    | M                                                          | A) verifica costante della qualità delle prestazioni rese, con applicazione di penali in caso di mancato rispetto dei vincoli contrattuali, B) rispetto delle disposizioni ANAC nella redazione degli atti propedeutici                                                                                                                                                | 2022                | Semestrale   | Resp. IA                         | B                                                         |
| 16 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | ICT                      | Programmazione e progettazione                                                                                                                                                                                                                                                                           | Definire le specifiche tecniche per l'acquisto di tecnologia e prestazioni in coordinamento con Servizi di Approvvigionamento per l'ottenimento del miglior risultato tecnico-economico delle gare;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A)Definizione di specifiche tecniche discriminatorie; B) predisposizione di atti propedeutici di gara tra cui il capitolato (non coerenti alla normativa e non adeguati all'oggetto della gara); C) definizione dei criteri di selezione e attribuzione dei punteggi non adeguati                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Attribuzione impropria di vantaggi competitivi; favorire un operatore; disincentivare la partecipazione alla gara   | Rapportare in un determinato arco temporale il numero di procedure negoziate con o senza previa pubblicazione del bando e di affidamenti diretti sul numero totale di procedure attivate;                                                                                                                   | M                                                          | Redazione di adeguata documentazione che definisca le prassi in uso                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2022                | Semestrale   | Resp. ICT                        | B                                                         |

| N. | ANALISI DEL CONTESTO                                                                                                                                                                                                  |                                        |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | VALUTAZIONE DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Livello di Rischio<br>prima delle misure di<br>trattamento | TRATTAMENTO DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |              |                                                 | Livello di Rischio<br>post delle misure di<br>trattamento |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|    | Contesto esterno                                                                                                                                                                                                      | Contesto<br>interno/AREA               | Processo                  | Sottoprocesso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Area di Rischio                                                                                                                                                                                                                                                | Analisi del rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Indicatori di monitoraggio                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                            | Misure di prevenzione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tempi di attuazione | Monitoraggio | Responsabile del<br>monitoraggio                |                                                           |
| 17 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Organizzazione            | Curare, in linea con le indicazioni ricevute, la<br>progettazione e il disegno della struttura organizzativa<br>della Società. Eseguire l'analisi e la descrizione delle<br>posizioni organizzative per tutta la Società                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | A) discrezionalità nell'individuare<br>criteri di assegnazione di passaggi di<br>livello e di assegnazione a ruoli e<br>mansioni superiori; B) definizione di<br>un fabbisogno di risorse non<br>rispondente a criteri di<br>efficienza/efficacia/economicità; | A)attribuzione di promozioni non<br>giustificate; B) attribuzione impropria<br>di vantaggi/svantaggi mediante<br>attribuzione di posizioni organizzative.                                                                                                                                                    | A) verifica di coerenza tra i ruoli e<br>profili aziendali e quanto previsti nei<br>C.C.N.L., contrattazioni di Il livello e<br>procedure/istruzioni operative<br>aziendali; B) verifica dei criteri utilizzati<br>per l'assegnazione di<br>promozioni/mansioni e se abbiano<br>seguito regole precise e non<br>discriminatorie | M                                                          | A) applicazione C.C.N.L., contrattazioni<br>di Il livello; B) revisione delle<br>procedure in conformità al contratto,<br>agli accordi sindacali ed alla normativa<br>vigente; C) preventiva condivisione<br>allineamenti contrattuali con<br>Dirigenti/Responsabili; D) controllo<br>coerenza tra inquadramento e<br>posizione organizzativa; E) controllo<br>coerenza tra necessità organizzativa,<br>fabbisogno programmato, previsione a<br>budget | 2022                | Semestrale   | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | B                                                         |
| 18 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Selezione                 | Assicurare, di concerto con i Responsabili delle UO, i<br>processi di selezione interna/esterna nel rispetto dei<br>tempi e del budget;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | assunzioni discrezionali                                                                                                                                                                                                                                       | attribuzione impropria di vantaggi;                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1) per ciascuna procedura selettiva<br>avviata valutare numero<br>accessi/contestazioni/contenziosi. 2)<br>numero di selezioni introdotte rispetto<br>a quelle pianificate                                                                                                                                                      | M                                                          | A)aggiornamento della procedura che<br>regola le selezioni; B) obbligo di<br>verifica di adeguata motivazione in<br>fase di programmazione dei<br>fabbisogni; C) pubblicità delle selezioni                                                                                                                                                                                                                                                            | 2022                | Semestrale   | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | B                                                         |
| 19 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Assunzione                | Inserimento in azienda                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Conflitto di interessi                                                                                                                                                                                                                                         | Attribuzione imprpria di vantaggi;                                                                                                                                                                                                                                                                           | Verifica a campione delle assunzioni                                                                                                                                                                                                                                                                                            | A                                                          | Redazione procedura per l'emersione<br>e la gestione dei casi di (potenziale)<br>conflitto di interessi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2022                | Annuale      | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | M                                                         |
| 20 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Assunzione                | Outsourcing del processo di selezione del personale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Violazione delle principi di<br>trasparenza, pubblicità e imparzialità e<br>dei principi di cui<br>all'articolo 35, comma 3, del D.lgs.<br>165/2011                                                                                                            | Attribuzione imprpria di vantaggi;                                                                                                                                                                                                                                                                           | Verifica relazioni di motivazione della<br>scelta del fornitore                                                                                                                                                                                                                                                                 | A                                                          | A) rispetto delle procedure aziendale<br>(es. richiesta preventivi ad almeno 5<br>società, motivazione nella determina<br>a contrarre)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2022                | Annuale      | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | B                                                         |
| 21 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Gestione del<br>personale | Gestione presenze, richieste rimborsi, elaborazione<br>buste paga                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Uso improprio delle regole e delle<br>norme di settore, avvantaggiando<br>alcuni dipendenti; non rispetto delle<br>politiche aziendali sulla gestione del<br>costo del lavoro                                                                                  | Nell'ambito delle attività di gestione<br>amministrativa del personale, di<br>supervisione del rispetto dell'orario di<br>lavoro, attraverso la gestione del<br>sistema di rilevazione delle presenze,<br>di redazione del budget e controllo del<br>costo del lavoro, potrebbe<br>concretizzarsi il rischio | Verifica a campione delle attestazione<br>presenze, richieste di rimborso,<br>attribuzione benefici e comminazioni<br>sanzioni                                                                                                                                                                                                  | M                                                          | A) Redazione di una o più istruzioni<br>operative che regolamentino i<br>processi; B) eventuale<br>informatizzazione rilevazione presenze<br>tramite GPS; C) informatizzazione<br>richieste rimborso spese                                                                                                                                                                                                                                             | 2022                | Annuale      | Resp. IA                                        | B                                                         |
| 22 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Gestione del<br>personale | Progressioni di carriera/inquadramenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Favorire determinati dipendenti;<br>sussistenza di un interesse personale e<br>conflitto di interessi; attribuzione di<br>vantaggi ad alcuni dipendenti rispetto<br>ad altri;                                                                                  | Nell'ambito dell'assegnazione di ruoli e<br>di passaggi di livello d'inquadramento<br>potrebbero determinarsi situazioni<br>quali l'attribuzione di ruoli e di<br>passaggi di livello d'inquadramento<br>non coerenti con il disegno<br>organizzativo.                                                       | Numero dei passaggi di livello<br>d'inquadramento effettuati rispetto a<br>quelli pianificati.                                                                                                                                                                                                                                  | A                                                          | A) Definizione chiara e precisa dei<br>criteri seguiti; B) definizione<br>preventiva degli obiettivi in base ai<br>quali sono decisi gli incrementi<br>salariali; valutazione di tutti i<br>dipendenti almeno annuale; C)<br>tracciabilità del processo di<br>valutazione basato su criteri e moduli<br>standard, eventualmente tramite<br>software;                                                                                                   | 2022                | Annuale      | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | M                                                         |
| 23 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Gestione del<br>personale | Provvedimenti disciplinari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Discriminare alcuni dipendenti,<br>conflitto di interesse, discrezionalità<br>nell'erogazione delle sanzioni,<br>malagestione del potere disciplinare                                                                                                          | Nell'ambito dell'erogazione di sanzioni<br>potrebbero determinarsi<br>discriminazioni o vessazioni                                                                                                                                                                                                           | Verifica a campione                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | A                                                          | A) Accentramento del potere di<br>accordare le sanzioni; B) applicazione<br>del CCNL di riferimento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2022                | Annuale      | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | M                                                         |
| 24 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Organizzazione e<br>Risorse Umane | Formazione                | Assicurare, di concerto con i Responsabili delle UO, la<br>progettazione, la pianificazione e l'organizzazione delle<br>attività formative del personale per tutta la Società                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | definizione di un fabbisogno non<br>rispondente a criteri di<br>efficienza/efficacia/economicità;                                                                                                                                                              | attribuzione imprpria di vantaggi;                                                                                                                                                                                                                                                                           | rapportare in un determinato arco<br>temporale il rispetto di quanto<br>pianificato e quanto erogato                                                                                                                                                                                                                            | M                                                          | A) Obbligo di adeguata motivazione in<br>fase di programmazione in relazione a<br>natura, quantità e tempistica della<br>prestazione sulla base delle Procedure<br>di Qualità Aziendali; B) Procedure<br>Aziendali degli Acquisti che regolano<br>l'individuazione di soggetti<br>professionali che svolgono attività di<br>formazione.                                                                                                                | 2022                | Semestrale   | Resp. Area<br>Organizzazione e<br>Risorse Umane | B                                                         |
| 25 | Per i dipendenti dell'U.O.<br>interessata che si occupano del<br>processo in esame, non si è a<br>conoscenza di precedenti<br>giudiziari, procedimenti disciplinari<br>o altro tipo di procedimento o<br>segnalazione | Area Commerciale                       | Gestione clienti          | A)Monitorare il processo della gestione<br>contrattualistica sul territorio servito garantendo<br>omogeneità di trattamento nel territorio e definendo<br>miglioramenti del processo volti ad una maggiore<br>efficienza ed al mantenimento dei tempi previsti dalla<br>Carta del Servizio Idrico Integrato; B) Monitorare<br>l'applicazione delle procedure di gestione clienti<br>definite garantendo un comportamento omogeneo sul<br>territorio; C) Monitorare gli indicatori della Qualità<br>Contrattuale previsti da AEEGSI; D)gestione ed<br>inserimento a sistema dei contratti | Abuso o alterazione o omissione dei<br>controlli sulle procedure di gestione<br>dei clienti                                                                                                                                                                    | definizione di fabbisogni e priorità non<br>rispondenti a criteri di<br>efficienza/efficacia/economicità per<br>premiare alcuni interessi rispetto ad<br>altri e di favorire alcuni interessi<br>particolari o favorire alcuni clienti<br>rispetto ad altri                                                  | confrontare in un arco temporale il<br>piano delle attività definite e quelle<br>poste in atto; controlli sulle procedure<br>di gestione clienti se attuate in<br>maniera omogenea sul territorio                                                                                                                               | M                                                          | A) monitoraggio annuale su campione<br>di contratti eseguiti. Valutare la<br>possibilità di tracciare con certezza la<br>registrazione di tutte le operazioni<br>all'interno del gestionale                                                                                                                                                                                                                                                            | 2022                | Annuale      | Resp. Area<br>Commerciale                       | B                                                         |

| N. | ANALISI DEL CONTESTO                                                                                                                                                                                |                                            |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | VALUTAZIONE DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Livello di Rischio<br>prima delle misure di<br>trattamento | TRATTAMENTO DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |              |                                                  | Livello di Rischio<br>post delle misure di<br>trattamento |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|    | Contesto esterno                                                                                                                                                                                    | Contesto<br>interno/AREA                   | Processo                                                               | Sottoprocesso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Area di Rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Analisi del rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Indicatori di monitoraggio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                            | Misure di prevenzione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tempi di attuazione | Monitoraggio | Responsabile del<br>monitoraggio                 |                                                           |
| 26 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Commerciale                           | Processo di lettura e verifica dei consumi                             | A) Provvedere alla pianificazione e calendarizzazione del processo di letture B)Gestire la rilevazione consumi avvalendosi di risorse interne o con il contributo di società esterne;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | A) alterazione e/o mancato attività di monitoraggio dei consumi;-B) alterazione o mancata ricostruzione dei consumi;                                                                                                                                                                                                | favorire alcuni clienti a discapito di altri;                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | analisi dell'andamento dei consumi da un anno all'altro tenendo come punto di riferimento un preciso territorio; audit intern sull'attività di lettura/verifica consumi;                                                                                                                                                                                                                                                                                      | M                                                          | A) Controlli di primo e secondo livello sulle attività di monitoraggio dei consumi e di letture; B) Aggiornamento delle procedure e monitoraggio periodico; C) Rotazione dei carichi territoriali tra gli operatori                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2022                | Annuale      | Resp. Area Commerciale                           | B                                                         |
| 27 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Commerciale                           | Recupero dei crediti in contenzioso                                    | Assicurare l'attività a mezzo emissione di decreti ingiuntivi o ingiunzioni fiscali                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ritardata/mancata attivazione delle azioni di recupero                                                                                                                                                                                                                                                              | Favorire determinati debitori                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Confronto tra il numero di nuove pratiche processate nell'anno rispetto al numero medio di quelle processate nel triennio precedente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | M                                                          | Estrazione periodica delle posizioni debitorie di maggior rilievo non processate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2022                | Annuale      | Resp. Area Commerciale                           | B                                                         |
| 28 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SII                                   | Progettazione della gara                                               | A)Assicurare la nomina dei RUP, dei Progettisti e della Direzione lavori per gli interventi infrastrutturali; B)Standardizzazione progettuale (disciplinari tecnici e Capitolati speciali d'appalto) per la diffusione a tutte le UO; C) standardizzazione materiali e tecnologie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | A)nomina di responsabili in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurarne la terzietà e l'indipendenza; B) Predisposizione degli Standard tecnici tra cui elaborazione di disciplinari tecnici, linee guida tecniche ecc... | A)volontà di premiare interessi particolari; B)non corretta alternanza del ruolo di RdP o che sia supportato sempre dagli stessi tecnici C)la fissazione di specifiche tecniche discriminatorie; D) redazione di progetti e capitolati approssimativi e che non dettagliano sufficientemente ciò che deve essere realizzato in fase esecutiva; | A)Valutare la attribuzione di incarichi interni ai soggetti con titoli e/o competenza e secondo criteri di corretta ripartizione dei carichi di lavoro; B)Rapporto a campione, in un arco temporale definito, della documentazione standard elaborata per valutarne l'aggiornamento alla normativa vigente; C)calcolo in un arco temporale di quanti degli affidamenti afferenti servizi o forniture siano stati affidati con il criterio del massimo ribasso | M                                                          | A)previsione di procedure interne che individuano criteri di rotazione nella nomina dei tecnici professionali (RdP, DL ecc) e atte a rilevare l'assenza di conflitto di interesse in capo allo stesso; B)Sottoscrizione da parte dei soggetti coinvolti nella redazione della documentazione di gara di dichiarazioni in cui si attesta l'assenza di interessi particolari in relazione allo specifico oggetto della gara; C)Trasmissione, per condivisione, degli standard tecnici redatti alle Aree interessate | 2022                | semestrale   | Resp. Area SII                                   | B                                                         |
| 29 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SII                                   | Programmazione                                                         | A)Assicurare nel rispetto delle linee strategiche e degli strumenti di pianificazione la proposta di programmazione tecnico-economica di tutti gli investimenti di competenza della Direzione ed affidate alle specifiche aree ai fini della determinazione della programmazione annuale complessiva (budget annuale), nonché ai fini della definizione e/o dell'aggiornamento del programma operativo pluriennale; B) Assicurare l'analisi di fattibilità tecnica delle segnalazioni di necessità di investimenti formulate dalle differenti UO e dai Comuni, per la successiva proposta tecnica del piano | definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità; intempestiva predisposizione degli strumenti di programmazione                                                                                                                                                          | il ritardo, la mancata o la non corretta approvazione degli strumenti di programmazione con conseguente ricorso a procedure di urgenza o a proroghe contrattuali, reiterazione di piccoli affidamenti con eguale oggetto                                                                                                                       | Valutare in un arco temporale se a seguito della programmazione degli investimenti si è proceduto a fare affidamenti fuori programmazione diretti o in somma urgenza                                                                                                                                                                                                                                                                                          | M                                                          | A)Rilevazione e comunicazione dei fabbisogni in vista della programmazione; B)Controllo periodico e monitoraggio dei tempi programmati; C)In fase di individuazione del quadro dei fabbisogno, predeterminazione dei criteri per individuarne le priorità; D)Obbligo di adeguata motivazione in fase di programmazione in relazione a natura, quantità e tempistica della prestazione.                                                                                                                            | 2022                | semestrale   | Resp. Area SII                                   | B                                                         |
| 30 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SII                                   | Direzione lavori                                                       | Assicurare l'esecuzione a regola d'arte dei progetti;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | A) Rispetto delle tempistiche stabilite per la realizzazione delle opere; B) Rispetto nell'applicazione delle eventuali Penali alle Imprese C) Varianti in corso d'opera                                                                                                                                            | A) Ritardo nell'esecuzione dei lavori B) mancata applicazione delle Penali C) Perizie di variante che comportano un aumento consistente dei costi                                                                                                                                                                                              | Numero di proroghe consentite dai RUP negli appalti di lavori; Numero di varianti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | M                                                          | A) Verifiche e controlli su eventuali modifiche sostanziali al contratto stipulato sulla base del capitolato previsto dal bando di gara, sull'applicazione di penali o su elementi che potrebbero essere causa di risoluzione del contratto stesso. B) Il Responsabile di Ingegneria relaziona ogni 6 mesi al RPCT sull'andamento dei cantieri in corso e comunica immediatamente allo stesso RPCT nel caso di mancato rispetto del cronoprogramma.                                                               | 2022                | semestrale   | Resp. Area SII                                   | B                                                         |
| 31 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area SII                                   | Affidamenti incarichi                                                  | Affidamento incarichi CSP-CSE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Conflitto di interessi                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Attribuzione degli incarichi in presenza di conflitti di interessi (anche potenziali) al fine di favorire un operatore economico nelle fasi lavorative del cantiere                                                                                                                                                                            | Rotazione degli incarichi tra i tecnici dipendenti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | M                                                          | Acquisizione, all'atto di nomina di CSP-CSE di autodichiarazione da parte del dipendente incaricato, di insussistenza di conflitto di interessi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2022                | semestrale   | Resp. SC                                         | B                                                         |
| 32 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Appalti di lavori servizi e forniture fase di Selezione del contraente | A) pubblicazione del bando/invio della lettera d'invito e gestione delle informazioni complementari; B) fissazione dei termini per la ricezione delle offerte; C) trattamento e custodia della documentazione di gara; D) gestione delle sedute di gara; E)verifica dei requisiti di partecipazione; G)aggiudicazione; H)annullamento della gara (in questa fase assume particolare rilievo l'eventuale contenzioso che potrebbe instaurarsi con uno o più concorrenti)                                                                                                                                     | A)assenza di adeguata e completa pubblicità di tutte le informazioni del bando B)alterazione e occultamento della documentazione di gara; C)concessione di proroghe immotivate rispetto al termine di scadenza fissato nel bando D)alto numero di esclusioni;                                                       | A)restringere la platea degli operatori economici partecipanti alla competizione; B) favorire determinati operatori economici                                                                                                                                                                                                                  | A) Sistema di controllo periodico sulle procedure di gara di un certo tipo per le quali è pervenuta un'unica offerta; C)presenza di gare aggiudicate con frequenza agli stessi operatori; D) analisi dei ricorsi pervenuti in un determinato arco temp                                                                                                                                                                                                        | M                                                          | A) Garantire l'accessibilità online della intera documentazione di gara e/o informazioni complementari; B)pubblicazione dei nominativi dei soggetti cui ricorrere in caso di ingiustificato ritardo o diniego dell'accesso ai documenti di gara; C) segnalazione agli organi di controllo interno in caso di presentazione di un'unica offerta; D) segregazione dei processi mediante audit sulla documentazione pubblicata                                                                                       | 2022                | semestrale   | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | B                                                         |

| N. | ANALISI DEL CONTESTO                                                                                                                                                                                |                                            |                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | VALUTAZIONE DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Livello di Rischio<br>prima delle misure di<br>trattamento | TRATTAMENTO DEL RISCHIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |              |                                                  | Livello di Rischio<br>post delle misure di<br>trattamento |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|    | Contesto esterno                                                                                                                                                                                    | Contesto<br>interno/AREA                   | Processo                                                                                                          | Sottoprocesso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Area di Rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Analisi del rischio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Indicatori di monitoraggio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                            | Misure di prevenzione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tempi di attuazione | Monitoraggio | Responsabile del<br>monitoraggio                 |                                                           |
| 33 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Appalti di lavori e acquisti di servizi e forniture fase di Selezione del contraente                              | Nomina della commissione di gara                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | A) Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina delle commissioni e/o seggi (nomina prima della scadenza del termine di presentazione dell'offerta, omessa verifica dell'assenza di cause di conflitto di interessi o incompatibilità) C) nomina di commissari non competenti o privi di requisiti                                                        | Orientare l'aggiudicazione della gara in un verso determinato                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -A) numero di nomine in un periodo determinato; B) rispetto del criterio di rotazione;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | M                                                          | A) Sistemi di controllo incrociato e periodico sui provvedimenti di nomina dei commissari, anche prevedendo la rendicontazione periodica al RPCT almeno per contratti complessi (lavori, forniture e servizi sopra soglia); B) Rilascio di dichiarazioni sul possesso dei requisiti professionali e sull'assenza di conflitto di interesse o inconferibilità o incompatibilità; C) Controllo sulla pubblicazione dei curricula | 2022                | semestrale   | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | B                                                         |
| 34 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Appalti di lavori – Acquisti di forniture e servizi. Fase di verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto | A) provvedimento di aggiudicazione ; B) verifica dei requisiti per la stipula dei contratti di lavori forniture e servizi; C) comunicazioni a norma di legge (ex art. 76 del d.lgs. n. 50/16);                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | A) Omessa verifica di tutti o di parte dei requisiti ai fini della stipula; B) Omissione delle comunicazioni a norma di legge (ex art. 76 del d.lgs. n. 50/16).                                                                                                                                                                                                         | A) alterazione o omissioni di controlli e verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti; B) pretermettere l'aggiudicatario per favorire gli operatori economici che seguono in graduatoria; C) violazione delle regole poste a tutela della trasparenza della procedura al fine di evitare o ritardare la proposizione di ricorsi da parte di soggetti esclusi o non aggiudicatari. | Valutare il rapporto tra il numero di operatori economici che risultano aggiudicatari in due anni contigui e il numero totale dei soggetti aggiudicatari - che dopo la fase di verifica sono risultati privi dei requisiti dichiarati in sede di gara                                                                                                                                                                     | M                                                          | A) Segregazione dei processi di verifica; B) Check list di controllo delle comunicazioni ex art. 76 del Codice; C) tempestiva pubblicazione dei risultati della procedura di verifica dei requisiti ai fini della stipula ex art. 29 del Codice D) referti di pubblicazione                                                                                                                                                    | 2022                | semestrale   | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | B                                                         |
| 35 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Fase di Stipula del contratto                                                                                     | Redazione dello schema di contratto (si tratta di un documento facente parte degli elaborati di progetto)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | stipula di un contratto difforme dal documento progettuale                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Favorire alcuni operatori economici attraverso la stipula di un contratto con pattuizioni a loro più favorevoli                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Rapporto in un determinato arco temporale tra i risultati attesi ed i risultati conseguiti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | M                                                          | Segregazione dei processi di verifica dei contratti posti in firma mediante confronto del documento progettuale, degli esiti di gara e del contratto                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2022                | semestrale   | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | B                                                         |
| 36 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | Ordini di acquisto                                                                                                | A) Curare l'emissione degli ordini di acquisto in tutti i casi in cui non sia prevista la formalizzazione e stipula di contratti per scrittura privata; B) Coordinare le attività di approvvigionamento effettuate da tutte le funzioni aziendali autorizzate agli acquisti ed effettuarne il monitoraggio e la verifica del rispetto delle procedure aziendali Solo APR dovrebbe essere autorizzato ad effettuare acquisti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Inserimento ordini acquisto non conformi a procedure interne o di legge                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Favorire alcuni operatori economici rispetto ad altri                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Rapporto tra ordini effettuati su richiesta di fornitori suggeriti e ordini effettuati a fornitori pretesi o a consuntivo                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | M                                                          | Riduzione degli ordini a fornitore preteso o a consuntivo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2022                | semestrale   | Resp. Area Servizi Generali e Approvvigionamenti | B                                                         |
| 37 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Ufficio Legale, Protocollo e Assicurazioni | Assicurazione e danni                                                                                             | A) rilevazione dei danni , sia in fase preventiva che in fase di liquidazione, curando i rapporti con le Compagnie assicurative; B) Effettuazione tutti gli adempimenti relativi alla stipula delle polizze e alla gestione delle garanzie assicurative per la tutela delle Società (servizi assicurativi e di intermediazione assicurativa e gestioni correlate ai contratti assicurativi); C) valutazione e alla eventuale liquidazione dei sinistri direttamente gestiti sotto franchigia da Etra con particolare riferimento alla polizza RC Generale di Etra; D) composizione bonaria o stragiudiziale dei sinistri; E) Richiedere e sollecitare l'attività peritale interna ai fini di una corretta ed efficiente gestione e liquidazione dei sinistri. | A) rilevazione di danni non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità; B) effettuazione delle consultazioni preliminari di mercato per la definizione delle specifiche tecniche; C) individuazione degli elementi essenziali del contratto; D) individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento; E) determinazione dell'importo del contratto; | A) attribuzione impropria dei vantaggi competitivi mediante utilizzo distorto dello strumento delle consultazioni preliminari di mercato; B) improprio utilizzo di sistemi di affidamento e/o di tipologie di contratto per favorire un determinato operatore economico;                                                                                                                                  | controlli interni sull'attività peritale presso le aree tecniche e di gestione dei sinistri presso l'ufficio legale effettuata in un arco temporale per l'individuazione di quanti sinistri sono andati a composizione bonaria o stragiudiziale; Analisi dei capitoli e/o atti propedeutici alla gara al fine di confrontarli con le linee guida, bandi tipo e contratti tipo emanati dall'ANAC sullo specifico servizio. | M                                                          | Implementazione di una procedura aggiornata che individui responsabilità e compiti dei soggetti coinvolti, prevedendo meccanismi di trasparenza sul processo di liquidazione del danno anche nei confronti del danneggiato, di semplificazione per l'accesso alle informazioni e nel rispetto del principio di segregazione dei processi;                                                                                      | 2022                | semestrale   | Resp. Ufficio Legale, Protocollo e Assicurazioni | B                                                         |
| 38 | Per i dipendenti dell'U.O. interessata che si occupano del processo in esame, non si è a conoscenza di precedenti giudiziari, procedimenti disciplinari o altro tipo di procedimento o segnalazione | Tutte le Aree                              | Smartworking                                                                                                      | Gestione delle attività e della documentazione fuori dai locali aziendali                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | L'allontanamento dal luogo di lavoro rende più difficile, talora sostanzialmente impossibile, lo svolgimento dei controlli sul rispetto delle regole aziendali e del codice etico e di comportamento.                                                                                                                                                                   | A) Non rispetto delle regole aziendali; B) perdita di confidenzialità e riservatezza di fatti, documenti o informazioni; C) contatti inappropriati con soggetti esterni                                                                                                                                                                                                                                   | 1) Incidenti di sicurezza informatica; 2) violazioni di dati personali segnalate;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | A                                                          | A) Formazione dei responsabili e dei lavoratori rispetto alle pratiche di lavoro da remoto; B) implementazione di controlli di sicurezza informatici; C) redazione regolamento sul lavoro da remoto                                                                                                                                                                                                                            | 2022                | Annuale      | Resp. Area Organizzazione e Risorse Umane        | M                                                         |