

1 - 4 molto bas
5 -7 basso
8-10 medio
11 - 16 alto
17 + molto alto

N P rischio	Processo	Specifiche del processo	DESCRIZIONE EVENTO RISCHIOSO	TIPO Corruzione: Diretta Indiretta	MANSIONI INTERESSATE	PROBABILITA'											IMPATTO											LIVELLO DI RISCHIO VALUTAZIONE RISCHIO MAX 25	AZIONI IMPLEMENTATE / PRESENTI	AZIONI DI MITIGAZIONE SEZIONE B				CLASSIFICAZIONE DEL RISCHIO	Definizione di eventuali azioni di miglioramento future (dopo il riesame delle azioni)
						PROBABILITA'						TOTALE PROBABILITA'	IMPATTO					TOTALE IMPATTO	Valutazione efficacia delle azioni anno 2021	RISCHIO RESIDUO FINALE	CLASSIFICAZIONE DEL RISCHIO														
						Coefficiente Discrezionalità	Coefficiente Rilevanza esterna	Coefficiente Complessità del processo	Coefficiente Valore economico	Coefficiente Frazionabilità del processo	Coefficiente Controllo		Coefficiente Impatto organizzativo	Coefficiente Impatto economico	Coefficiente Impatto reputazionale	Coefficiente Impatto organizzativo, economico e sull'immagine																			
P0	GESTIONE DOCUMENTI DATI E REGISTRAZIONI	Protocollo e archiviazione	Manipolazione numerazione protocollo e/o modifica date	Diretta	AAM AMM	2	5	1	1	1	3	2,17	2	1	1	1	1,25	2,71	Regolamentazione tramite procedura e protocolli	NESSUNA	Azione 1	POSITIVA	2,57	MOLTO BASSO	/										
P0	GESTIONE DOCUMENTI DATI E REGISTRAZIONI	Normative e leggi cogenti	Mancato adozione/applicazione di leggi e normative di competenza	Diretta	Alta Direzione CM AMM RPCT	2	5	1	5	1	3	2,83	1	1	4	5	2,75	7,79	Controlli da parte dei Soci, Revisori e ODV	Effettuare due diligence	Azione 2	Riconferma misure di mitigazione	6,62	BASSO	/										
P1	GESTIONE ATTIVITA' DIREZIONALI	Definizione obiettivi	Definizione di obiettivi aziendali che non corrispondono alla mission dei Soci	Diretta/ Indiretta	Alta Direzione CM AMM RPCT	5	1	1	3	5	3	3,00	1	1	1	5	2,00	6,00	Regolamentazione tramite procedura e protocolli	Maggior condivisione con CDA	Azione 3	POSITIVA	5,40	BASSO	/										
P1	Relazione conflitti con partners	Operazioni di erogazione di servizi e scambi commerciali	Adozione di controlli per evitare conflitti di interessi, gestione del sistema di elezioni e di governance attività di scambio finanziario tra società	Diretta/ Indiretta	PRE CM RCAC CDA TEC	2	5	3	5	1	1	2,83	1	1	5	5	3,00	8,50	Presente attività svolta da ODV Delibere effettuata da organi societari collegiali	prevedere specifico controllo del processo nel Modulo 15,0	Azione 5	POSITIVA	5,95	BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Gestione Cassa Economale	Acquisti mediante cassa non autorizzati o continui - mancata registrazione note di spesa (scontrini)	Diretta	AMM AAM	2	1	1	3	5	3	2,50	1	1	4	2	2,00	5,00	Controllo da parte del Collegio Sindacale della Scheda Contabile acquisti economici e corrispondenza con cassa/ denaro presente fisicamente / previsto doppio controllo movimenti di cassa tra PRE AMM e AAM	ridurre acquisti con cassa economale ove possibile, prediligendo strumenti tracciati	Azione 6	Riconferma misure di mitigazione	4,25	BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Gestione mezzi elettronici di pagamento	Gestione eventuali mezzi elettronici (ES bancomat) in maniera non tracciata	Diretta	AMM AAM	2	1	1	3	5	4	2,67	1	1	1	2	1,25	3,33	previsti controllo incrociati e verifiche periodiche tra AAM AMM e PRE + Collegio	Procedura utilizzo mezzi elettronici di pagamento, verifica da parte del PRE delle transazioni	Azione 7	Riconferma misure di mitigazione	2,83	MOLTO BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Emissione bonifici di pagamento	Non rispetto dell'ordine cronologico di esecuzione degli atti di liquidazione	Diretta / indiretta	AMM AAM	4	5	3	3	5	1	3,50	2	1	1	3	1,75	6,13	Verifica scadenziario fatture fornitori e rispetto tempi di pagamento	nessuna	Azione 8	POSITIVA	6,13	BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Gestione pagamenti fatture di vendita / CLIENTI	Mancato monitoraggio di pagamenti dei CLIENTI con dilazioni di pagamento verso alcune PA non concordati	Diretta/ Indiretta	AMM AAM	4	5	5	3	5	4	4,33	1	1	1	2	1,25	5,42	Verifica periodica pagamenti e sollecito in caso di ritardo	nessuna	Azione 9	Riconferma misure di mitigazione	4,88	BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Conti di Bilancio	Errata registrazione conti di bilancio	Diretta	AMM AAM	2	1	1	1	5	3	2,17	1	1	4	2	2	4,33	Verifica da parte del collegio sindacale dei valori a bilancio	Controlli periodici bilancio verifica	Azione 10	Riconferma misure di mitigazione	3,90	MOLTO BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Gestione Banche	Operazioni bancarie non conformi	Diretta	AMM AAM	4	1	1	1	1	4	2,00	1	1	3	3	2	4,00	Verifica da parte del collegio sindacale dei saldi di cc e operazioni cc	Condivisione controlli sui cc bancari attivi	Azione 11	Riconferma misure di mitigazione	3,60	MOLTO BASSO	/										
P2	LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILITA'	Gestione incassi	Rischio "anticiclaggio" di cui al D. Lgs. 231/07	Diretta	AMM AAM	4	1	1	5	1	4	2,67	1	2	3	5	2,75	7,33	Verifica da parte del collegio sindacale dei saldi di cc e operazioni cc	Condivisione controlli sui cc bancari attivi	Azione 12	Riconferma misure di mitigazione	4,40	BASSO	/										
P3	GESTIONE RISORSE UMANE	Reclutamento personale	previsioni di requisiti di accesso "personalizzati"	Diretta/ Indiretta	CDA PRE PER	2	5	1	5	1	2	2,67	1	1	4	5	2,75	7,33	rilascio dichiarazione cause insussistenza conflitti commissione	0	Azione 13	Riconferma misure di mitigazione	4,40	MEDIO	/										
P3	GESTIONE RISORSE UMANE	Reclutamento personale	Progressioni economiche accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti particolari.	Diretta/ Indiretta	CDA PRE PER	4	5	1	5	1	3	3,17	1	1	4	5	2,75	8,71	le progressioni vengono definite a livello di cda	Nessuna	Azione 14	Riconferma misure di mitigazione	3,67	MOLTO BASSO	/										
P3	GESTIONE RISORSE UMANE	Conferimento incarichi di collaborazione esterni	Incompatibilità e conflitti di interesse	Diretta/ Indiretta	CDA TEC AMM RUP EGE	2	1	1	5	5	2	2,67	1	1	5	5	3	8,00	Regolamenti interni nel rispetto normativa vigente, sottoscrizione di dichiarazioni di insussistenza cause da parte degli incaricati	Nessuna	Azione 15	Riconferma misure di mitigazione	4,35	MOLTO BASSO	/										
P3	GESTIONE RISORSE UMANE	Gestione del personale	Divieto di pantouflage	Diretta/ Indiretta	AMM TEC Personale	2	5	3	5	1	4	3,33	1	1	3	4	2,25	7,50	valutazione inserimento misure volte a ridurre il rischio nei contratti di assunzione	Valutare applicazione e nel caso introduzione divieto di pantouflage nei contratti di assunzione del personale	Azione 16	Riconferma misure di mitigazione	5,60	MOLTO BASSO	/										
P3	GESTIONE RISORSE UMANE	Gestione del personale	erogazione compensi extra contratto non autorizzati	Diretta	PER	2	5	1	5	5	4	3,67	1	1	3	4	2,25	8,25	Prvisti accordi contrattuali specifici e contrapposizioni degli attori che autorizzano e controllano i compensi	0	Azione 17	POSITIVA	3,38	MOLTO BASSO	/										
P4	LA GESTIONE INFRASTRUTTURE	Gestione rifornimenti carburante	Utilizzo fraudolento carta carburante	Diretta	OPE	4	1	1	1	5	4	2,67	1	1	1	1	1	2,67	controllo tramite mail / orari dei rifornimenti / litri erogati	nessuna	Azione 18	Riconferma misure di mitigazione	8,25	MOLTO BASSO	/										
P5	LA GESTIONE COMMERCIALE	Contratti Clienti	Corretta rendicontazione/ favoritismi e discrezionalità nella gestione dei contratti con i Soci	Diretta/ Indiretta	TEC OPE AAT	4	5	3	5	5	3	4,17	4	1	3	3	2,75	11,46	Verifica periodica elementi contrattuali / Costi e Ricavi dichiarati	0	Azione 19	Riconferma misure di mitigazione	1,60	BASSO	/										
P5	LA GESTIONE COMMERCIALE	Corretta erogazione del servizio contrattualmente concordato e gestione di ulteriori servizi extra contratto	Il servizio può essere erogato in modo conforme dalla specifica contrattuale anche in funzione della emergenza pandemica	Diretta/ Indiretta	TEC EGE COM AAT	3	5	3	3	5	2	3,50	1	1	1	3	1,5	5,25	Si applicano anche in presenza di situazioni emergenziali le prassi e procedure aziendali per corretta erogazione e contrattualizzazioni dei servizi	Nessuna	Azione 20	POSITIVA	9,74	BASSO	/										
P6	LA GESTIONE APPROVVIGIONAMENTI	Individuare la corretta procedura di affidamento	Ricorso all'urgenza per evitare procedure di gara specifiche / abuso dell'affidamento diretto al di fuori dei casi previsti dalla legge	Diretta/ Indiretta	RUP TEC COM	2	5	3	5	5	2	3,67	2	1	5	4	3	11,00	Programmazione // regolamentazione del processo, formazione continua e aggiornamento, pubblicazione atti e determine	Aumentare programmazione (mediante contratti Comuni), implementare gare e accordi quadro	Azione 21	Riconferma misure di mitigazione	3,15	MOLTO BASSO	/										
P6	LA GESTIONE APPROVVIGIONAMENTI	AFFIDAMENTI ANCHE ALLA LUCE DELL'EMERGENZA PANDEMICA	Mancata rotazione negli affidamenti con consolidamento posizione di pochi fornitori	Diretta/ Indiretta	RUP TEC COM	2	5	5	3	5	2	3,67	2	1	4	4	2,75	10,08	Programmazione // regolamentazione del processo, formazione continua	Completare l'aggiornamento, pubblicazione atti e determine sul sito	Azione 22	Riconferma misure di mitigazione	5,50	BASSO	/										
P7	LA GESTIONE DEI LAVORI E SERVIZI	Gestione attività presso terzi	Mancata sottoscrizione contratti, doc sicurezza, mancato controllo lavorazioni	Diretta/ Indiretta	TEC	2	5	2	3	5	3	3,33	2	1	4	4	2,75	9,17	Regolamentazione del processo	Mantenere il controllo sulle attività operative di processo	Azione 23	Riconferma misure di mitigazione	7,56	BASSO	/										
P8	GESTIONE AUDIT INTERNI E ATTIVITA' DI VERIFICA E VIGILANZA ESTERNE	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	Azione 24	0,00	0,00	/	/										

P9	GESTIONE NON CONFORMITA' RECLAMI E PENALI	Compliance	Mancata presa in carico dei reclami e non conformità	Diretta/ Indiretta	CM	4	5	5	3	5	3	4,17	2	1	1	4	2	8,33	Regolamentazione del processo	nessuna	Azione 25	Riconferma misure di mitigazione	#VALORE!	BASSO	/
P10	GESTIONE AZIONI DI MIGLIORAMENTO	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	Azione 26	0,00	0,00	/	/
P11	GESTIONE ASPETTI AMBIENTALI	Ambiente	Errata classificazione e conferimento rifiuti	Diretta/ Indiretta	TEC OPE	1	1	3	3	5	4	2,83	4	1	5	2	3	8,50	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa	Formazione ai dipendenti	Azione 27	Riconferma misure di mitigazione	#VALORE!	MOLTO BASSO	/
P11	GESTIONE ASPETTI AMBIENTALI	Ambiente	mancato rispetto autorizzazioni / Gestione albo gestori ambientali	Diretta/ Indiretta	TEC AMM	1	1	1	3	1	3	1,67	1	1	3	4	2,25	3,75	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa	Pianificare formazioni sul tema mambientale	Azione 28	Riproposta formazione ambientale	4,68	MOLTO BASSO	/
P11	GESTIONE ASPETTI AMBIENTALI	Ambiente	Errata compilazione formulari e/o registri carico scarico e errata attribuzione del Codice Cer per ridurre costi ambientali	Diretta/ Indiretta	TEC AMM	1	1	1	3	1	3	1,67	1	1	3	4	2,25	3,75	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa	Pianificare formazioni sul tema mambientale	Azione 29	Riproposta formazione ambientale	2,06	MOLTO BASSO	/
P12	GESTIONE ASPETTI SALUTE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO	Sicurezza	Elusione applicazione normativa SSL per vantaggi	Diretta/ Indiretta	RSPP TEC PER PREPOSTI	2	5	3	3	5	3	3,50	2	1	3	3	2,25	7,88	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa	Nessuna	Azione 30	Riconferma misure di mitigazione	2,25	MOLTO BASSO	/
P12	GESTIONE ASPETTI SALUTE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO	Sicurezza	Accordi erogazione fittizia corsi formazione SSL	Diretta/ Indiretta	RSPP CM AMM	2	1	3	5	5	3	3,17	1	1	3	4	2,25	7,13	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa	Nessuna	Azione 31	Riconferma misure di mitigazione	4,33	MOLTO BASSO	/
P13	GESTIONE EFFICENETE DELL'ENERGIA	Energia	Alterazione monitoraggio consumi	Diretta/ Indiretta	EGE	4	5	3	3	1	3	3,17	1	1	0	4	1,5	4,75	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa	Nessuna	Azione 32	Riconferma misure di mitigazione	6,06	MOLTO BASSO	/
P14	GESTIONE CONTRATTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	Energia	Gestione attività non conformi ai contratti	Diretta/ Indiretta	EGE TEC AAT	4	5	3	3	1	3	3,17	1	1	0	4	1,5	4,75	Regolamentazione processo UNI CEI 11352 , verifiche congiunte con vari uffici preposti del cliente	NESSUNA	Azione 33	Riconferma misure di mitigazione	4,04	MOLTO BASSO	/
P14	GESTIONE CONTRATTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	Energia	Rrendicontazione consumi fittizia	Diretta/ Indiretta	EGE TEC AAT	4	5	3	3	1	3	3,17	1	1	0	4	1,5	4,75	Verifica incrociata tra uffici	0	Azione 34	Riconferma misure di mitigazione	3,56	MOLTO BASSO	/
P15	GESTIONE ASPETTI SPECIFICI DELLA RESPONSABILITA' AMM. DELL'AC	231 Anticorruzione	Mancato rispetto Codice Etico e Comportamento	Diretta/ Indiretta	RPTC	2	5	3	5	1	3	3,17	5	1	5	4	3,75	11,88	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa e ODV	Formazione continua ai dipendenti	Azione 35	Riconferma misure di mitigazione	2,38	MOLTO BASSO	/
P15	GESTIONE ASPETTI SPECIFICI DELLA RESPONSABILITA' AMM. DELL'AC	231 Anticorruzione	Mancata verifica conflitti interesse e incarichi esterni	Diretta/ Indiretta	RPTC	2	5	3	5	1	3	3,17	2	1	0	4	1,75	5,54	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa e RPCT	Formazione continua ai dipendenti	Azione 36	Riconferma misure di mitigazione	5,94	MOLTO BASSO	/
P15	GESTIONE ASPETTI SPECIFICI DELLA RESPONSABILITA' AMM. DELL'AC	231 Anticorruzione	Mancata effettuazione DUE DILIGENCE	Diretta/ Indiretta	RPTC	2	5	3	5	1	3	3,17	2	1	1	4	2	6,33	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa e RPCT	0	Azione 37	Riconferma misure di mitigazione	2,77	MOLTO BASSO	/
P15	GESTIONE ASPETTI SPECIFICI DELLA RESPONSABILITA' AMM. DELL'AC	231 Anticorruzione	Sponsorizzazioni a terzi / donazioni	Diretta/ Indiretta	RPTC	4	5	3	5	5	3	4,17	1	1	5	5	3	12,50	Regolamentazione del processo con procedure e istruzioni / rispetto normativa e RPCT	0	Azione 38	Riconferma misure di mitigazione	3,80	BASSO	/