

DOCUMENTO AZIENDALE UNITARIO
CONTENENTE MISURE IN TEMA DI
ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA
Triennio 2024 – 2026

ALLEGATO 2

Elenco completo dei processi
della Energia Verde ed Idrica S.p.A.

Sommario

ELENCO COMPLETO DEI MACRO PROCESSI E DEI PROCESSI MAPPATI.....	4
AGGREGAZIONE DEI PROCESSI MAPPATI PER AREE DI RISCHIO DEFINITE DAL LEGISLATORE.....	5
a) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Aree di rischio generali - Allegato 2 del PNA 2013, corrispondente ad autorizzazioni e concessioni (lettera a, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012);.....	5
<input type="checkbox"/> Allaccio alla pubblica fognatura	6
<input type="checkbox"/> Installazione misuratore idrico	7
b) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario – Aree di rischio generali – Allegato 2 del PNA 2013, corrispondente alla concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati (lettera c, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012);	8
<input type="checkbox"/> Assegnazione buoni pasto al personale dipendente	9
<input type="checkbox"/> Assegnazione buoni benzina al personale dipendente	10
<input type="checkbox"/> Pagamenti	11
<input type="checkbox"/> Pagamento indennità accessorie al personale dipendente	12
c) Contratti Pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture) - Aree di rischio generali - Legge 190/2012 – PNA 2013 e Aggiornamento 2015 al PNA, con particolare riferimento al paragrafo 4. Fasi delle procedure di approvvigionamento;.....	13
<input type="checkbox"/> Selezione fornitori	14
<input type="checkbox"/> Gestione contratti e ordini di acquisto	15
<input type="checkbox"/> Affidamenti diretti	16
<input type="checkbox"/> Proroga affidamenti	17
<input type="checkbox"/> Somma urgenza	18
<input type="checkbox"/> Gestione rifiuti di processo (sabbia, fanghi, vaglio)	19
<input type="checkbox"/> Gestione interventi di espurgo	20
d) Acquisizione e gestione del personale (ex acquisizione e alla progressione del personale) - Aree di rischio generali - Legge 190/2012 – PNA 2013 e Aggiornamento 2015 al PNA punto b, Par. 6.3, nota 10; 21	
<input type="checkbox"/> Rilevazione presenze / assenze del personale dipendente	22
<input type="checkbox"/> Adozione provvedimenti disciplinari	23
e) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b);	24
<input type="checkbox"/> Gestione spese economali	25
<input type="checkbox"/> Gestione parco automezzi	26
<input type="checkbox"/> Servizio rilevazione letture e consumi	27

f) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni - Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b);	23
.....	28
<input type="checkbox"/> Verifiche reali utilizzatori o destinazione d’uso del misuratore idrico	29
<input type="checkbox"/> Analisi e controllo qualità delle acque destinate al consumo umano	30
<input type="checkbox"/> Gestione contatori: sostituzione e verifica misuratore idrico	31
g) Incarichi e nomine - Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b);	32
.....	32
<input type="checkbox"/> Incarichi e/o consulenze	33
h) Affari legali e contenzioso - Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b).	34
.....	34
<input type="checkbox"/> Gestione sinistri	35
<input type="checkbox"/> Gestione crediti utenti attivi	36
<input type="checkbox"/> Gestione crediti utenti passivi	37

ELENCO COMPLETO DEI MACRO PROCESSI E DEI PROCESSI MAPPATI

- a) **AFFIDAMENTO LAVORI, SERVIZI E FORNITURE**
 - 1) Selezione fornitori
 - 2) Gestione contratti e ordini di acquisto
 - 3) Affidamenti diretti
 - 4) Proroga affidamenti
 - 5) Somma urgenza
- b) **DISTRIBUZIONE**
 - 6) Analisi e controllo qualità delle acque destinate al consumo umano
- c) **GESTIONE RETE FOGNARIA**
 - 7) Allaccio alla pubblica fognatura
- d) **GESTIONE RIFIUTI**
 - 8) Gestione rifiuti di processo (sabbia, fanghi, vaglio)
 - 9) Gestione interventi di espurgo
- e) **GESTIONE UTENZA**
 - 10) Installazione misuratore idrico
 - 11) Gestione contatori: sostituzione e verifica misuratore idrico
 - 12) Servizio rilevazione letture e consumi
 - 13) Gestione crediti utenti attivi
 - 14) Gestione crediti utenti passivi
 - 15) Verifiche reali utilizzatori o destinazione d'uso del misuratore idrico
- f) **ORGANIZZAZIONE AZIENDALE E RISORSE UMANE (GESTIONE ED AMMINISTRAZIONE)**
 - 16) Rilevazione presenze / assenze del personale dipendente
 - 17) Assegnazione buoni pasto al personale dipendente
 - 18) Assegnazione buoni benzina al personale dipendente
 - 19) Pagamenti
 - 20) Pagamento indennità accessorie al personale dipendente
 - 21) Adozione provvedimenti disciplinari
 - 22) Gestione spese economali
- g) **AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO**
 - 23) Gestione sinistri
 - 24) Incarichi e consulenze
- h) **INFRASTRUTTURE E BENI AZIENDALI**
 - 25) Gestione parco automezzi

AGGREGAZIONE DEI PROCESSI MAPPATI PER AREE DI RISCHIO DEFINITE DAL LEGISLATORE

- a) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario- Aree di rischio generali- Allegato 2 del PNA 2013, corrispondente ad autorizzazioni e concessioni (lettera a, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012);

☐ Allaccio alla pubblica fognatura

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancata osservanza del Regolamento che disciplina la procedura.
Fattori abilitanti	esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo ¹				
Indicatori di rischio²	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Grado di discrezionalità interna	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	MEDIO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a) Distinzione tra soggetto che istruisce la pratica e soggetto che autorizza la pratica; b) report quadrimestrale delle autorizzazioni/pareri emessi;	a) a ragione della quasi totale assenza di personale tecnico, dicembre 2024. b) 30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Produzione

¹ Nell'approccio qualitativo l'esposizione al rischio è stimata in base a motivate valutazioni, espresse dai soggetti coinvolti nell'analisi, su specifici criteri. Tali valutazioni, anche se supportate da dati, non prevedono la loro rappresentazione finale in termini numerici.

² Coerentemente all'approccio qualitativo, i criteri per la valutazione dell'esposizione al rischio di eventi corruttivi sono stati tradotti operativamente in indicatori di rischio (*key risk indicators*) in grado di fornire delle indicazioni sul livello di esposizione al rischio del processo o delle sue attività componenti.

❑ Installazione misuratore idrico

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancata osservanza dei requisiti previsti per procedere al nuovo allaccio.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli).

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Grado di discrezionalità interna	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Distinzione tra soggetto che istruisce la pratica e soggetto che autorizza la pratica;	Immediati	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Commerciale

- b) Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario – Aree di rischio generali – Allegato 2 del PNA 2013, corrispondente alla concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati (lettera c, comma 16 art. 1 della Legge 190/2012);

☐ Assegnazione buoni pasto al personale dipendente

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Discrezionalità dell'operatore.
Fattori abilitanti	manca di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	MEDIO
	2	Grado di discrezionalità interna	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a) Adeguamento format ordine con la massima completezza di dati relativi alla prestazione erogata (giorni presenza/assenza), monte orario raggiunto in caso di erogazione, etc. b) controllo ordini di acquisto.	Marzo 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Amministrazione

❑ Assegnazione buoni benzina al personale dipendente

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Utilizzo del buono carburante a rimborso dell'uso della propria autovettura privata e contestuale utilizzo delle autovetture aziendali.
Fattori abilitanti	manca di misure di trattamento del rischio (controlli)

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a)implementazione Regolamento aziendale utilizzo buoni carburante; b)adeguamento/implementazione Codice di comportamento per la parte relativa al divieto di utilizzo di autovetture aziendali da parte di personale assegnatario di buoni benzina in ragione dell'utilizzo dell'autovettura privata per ragioni d'ufficio; c) controllo schede spostamenti autovetture aziendali.	a) e b) 30 aprile 2024; c) immediato	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Provveditorato

□ Pagamenti

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza calendario pagamenti.
Fattori abilitanti	manca di misure di trattamento del rischio (controlli)

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a) Implementazione calendario/scadenario pagamenti fornitori/professionisti; b) controllo	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Finanza

☐ **Pagamento indennità accessorie al personale dipendente**

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Pericolo di possibili erogazioni, non giustificate da effettive lavorazioni, a favore di dipendenti aziendali.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli)

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Aumento del livello di controllo sulle prestazioni lavorative rese dal personale dipendente, e che determinano il pagamento di indennità accessorie, a mezzo implementazione di controlli incrociati da tradurre in report mensili.	Immediato	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Produzione

- c) Contratti Pubblici (ex affidamento di lavori, servizi e forniture)- Aree di rischio generali
- Legge 190/2012 – PNA 2013 e Aggiornamento 2015 al PNA, con particolare riferimento al paragrafo 4. Fasi delle procedure di approvvigionamento;

☐ Selezione fornitori

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza Albo Fornitori.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a)implementazione Albo fornitori ex D.Lgs. 36/2023; b)utilizzo esclusivo della Piattaforma telematica Tutto Gare per la gestione dei fornitori.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Provveditorato

☐ Gestione contratti e ordini di acquisto

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza Regolamento Acquisti.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a) gestione esclusiva degli ordini di acquisto per il tramite della Piattaforma telematica Tutto Gare; b) nomina dei Responsabili di spesa ed identificazione degli stessi quali RUP; c) implementazione Regolamento Acquisti.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Provveditorato

☐ Affidamenti diretti

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Abuso dell'affidamento diretto dovuto a insufficienza di meccanismi di regolamentazione oggettivi e trasparenti.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a) gestione esclusiva degli ordini di acquisto per il tramite della Piattaforma telematica Tutto Gare; b) istituzionalizzazione del principio di rotazione all'interno del Regolamento acquisti.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Provveditorato

❑ Proroga affidamenti

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Utilizzo dello strumento della proroga contrattuale al di là delle previsioni normative.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Istituzionalizzazione del principio di divieto di proroga in assenza di mancata previsione negli atti di gara all'interno del Regolamento acquisti.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Provveditorato

☐ Somma urgenza

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Utilizzo della somma urgenza per fattispecie non riconducibili alle previsioni normative.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	
TRATTAMENTO DEL RISCHIO						
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione		Monitoraggio		Soggetto deputato al monitoraggio	
Istituzionalizzazione dell'istituto all'interno del Regolamento acquisti.	30 aprile 2024		Quadrimestrale		Responsabile Direttivo Area Provveditorato	

☐ Gestione rifiuti di processo (sabbia, fanghi, vaglio)

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancata programmazione dello smaltimento dei rifiuti di processo (fanghi, vaglio, sabbia).
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Programmazione degli interventi all'interno del piano delle attività al fine di evitare il blocco degli impianti e la necessaria adozione di strumenti alternativi alle attività ordinarie.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Produzione

☐ Gestione interventi di espurgo

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancato affidamento del servizio di auto-espurgo
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli); scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità; mancanza di trasparenza.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a) Programmazione degli interventi all'interno del piano delle attività; b) Affidamento servizio a mezzo procedura di gara; c) cristallizzazione procedura di attivazione interventi	a) 30 aprile 2024 b) 30 giugno 2024 c) 30 giugno 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Produzione

d) Acquisizione e gestione del personale (ex acquisizione e alla progressione del personale)- Aree di rischio generali- Legge 190/2012 – PNA 2013 e Aggiornamento 2015 al PNA punto b, Par. 6.3, nota 10;

☐ Rilevazione presenze / assenze del personale dipendente

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Uso improprio del software di gestione delle presenze al fine di avvantaggiare alcuni dipendenti.
Fattori abilitanti	mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli)

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	MEDIO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					MEDIO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Controllo modifiche "manuali" effettuate dall'operatore rispetto alle acquisizioni automatiche tramite badge elettronico.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Amministrazione

❑ Adozione provvedimenti disciplinari

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancata adozione codice disciplinare aziendale
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	MEDIO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					MEDIO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Regolamentazione della procedura a mezzo implementazione di un codice disciplinare aziendale.	30 giugno 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Amministrazione

- e) Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b);

☐ Gestione spese economali

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancato allineamento tra organigramma aziendale ed effettiva gestione delle spese
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	MEDIO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					MEDIO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a)Regolamentazione della procedura a mezzo implementazione di un regolamento aziendale. b)Allineamento della pianta organica alla reale capacità di utilizzo della cassa economale	a) e b) 30 giugno 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Amministrazione

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Uso improprio degli automezzi aziendali per fini extralavorativi.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna; mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli) scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Opacità del processo decisionale	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
a)Regolamentazione dell'utilizzo delle vetture aziendali a mezzo implementazione di un regolamento aziendale. b)Regolamentazione dei controlli da effettuare sugli spostamenti degli automezzi; c) previsione espressa all'interno del codice disciplinare dell'uso improprio degli automezzi aziendali per fini extralavorativi.	a) ,b) e c) 30 giugno 2024	Mensile	Responsabile Direttivo Area Provveditorato

☐ Servizio rilevazione letture e consumi

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Discrezionalità dell'operatore.
Fattori abilitanti	inadeguata diffusione della cultura della legalità;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione e Regolamentazione dei controlli.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Commerciale

- f) Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni- Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA 23 (Parte generale Par. 6.3 lettera b);

☐ Verifiche reali utilizzatori o destinazione d'uso del misuratore idrico

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Discrezionalità dell'operatore.
Fattori abilitanti	inadeguata diffusione della cultura della legalità;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione Regolamentazione dei controlli.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Commerciale

☐ Analisi e controllo qualità delle acque destinate al consumo umano

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza di meccanismi di controllo aziendale.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna; mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli) scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					BASSO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione Regolamentazione dei controlli.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Commerciale

☐ Gestione contatori: sostituzione e verifica misuratore idrico

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancata formalizzazione protocollo interno.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	BASSO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						BASSO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione Regolamentazione dei controlli.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Commerciale

g) Incarichi e nomine- Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b);

☐ Incarichi e/o consulenze

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Mancato ricorso al codice dei contratti pubblici.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna; mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli) scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Regolamentazione affidamento incarichi e/o consulenze.	30 aprile 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Legale

h) Affari legali e contenzioso- Aree di rischio generali – Aggiornamento 2015 al PNA (Parte generale Par. 6.3 lettera b).

☐ Gestione sinistri

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza Regolamento di gestione.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna; mancanza di misure di trattamento del rischio (controlli) scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità;

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio					ALTO	

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione regolamento di gestione dei sinistri	30 giugno 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Legale

☐ Gestione crediti utenti attivi

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza regolamento aziendale.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione regolamento di gestione dei crediti degli utenti attivi	30 giugno 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Legale

☐ Gestione crediti utenti passivi

MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DEL PROCESSO – DESCRIZIONE

RAPPRESENTAZIONE DEL PROCESSO SOTTO FORMA TABELLARE

Attività	Responsabilità
Eventi rischiosi	Assenza regolamento aziendale.
Fattori abilitanti	Assenza di regolamentazione interna.

VALUTAZIONE DEL LIVELLO DI ESPOSIZIONE AL RISCHIO						
Approccio valutativo scelto		Qualitativo				
Indicatori di rischio	1	Interesse esterno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	2	Controlli successivi	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
	3	Grado di discrezionalità interno	Dati	Assenza di dati oggettivi	Giudizio sintetico	ALTO
Valutazione complessiva del livello di esposizione al rischio						ALTO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO			
Misure di prevenzione	Tempi di attuazione	Monitoraggio	Soggetto deputato al monitoraggio
Implementazione regolamento di gestione dei crediti degli utenti attivi	30 giugno 2024	Quadrimestrale	Responsabile Direttivo Area Legale