



Allegato 2 ELENCO PROCESSI MAPPATI DI CTM S.p.a.

AREE DI RISCHIO	PROCESSI	FASI	RESPONSABILITA'
CONTRATTI PUBBLICI	ACQUISTI SOPRA SOGLIA	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	U.O.C. Approvvigionamenti
		Redazione e approvazione del progetto di acquisto	U.O.C. Approvvigionamenti; U.O. richiedente; U.O.C. Amministrazione e Bilancio; U.O.C. Compliance & Affari Societari; U.O.C. Controllo di Gestione; U.O.C. Ambiente Sicurezza & Qualità
		Autorizzazione e pubblicazione procedura	U.O.C. Approvvigionamenti
		Acquisizione delle offerte	U.O.C. Approvvigionamenti; U.O. richiedente
		Nomina Commissione di gara	D.G.
		Espletamento della gara	Commissione di gara, RUP; U.O.C. Approvvigionamenti
		Aggiudicazione	U.O.C. Approvvigionamenti
		Stipulazione del contratto	U.O.C. Approvvigionamenti
	ESECUZIONE CONTRATTO	Nomina Direttore dell'esecuzione	D.G.
		Verifica e controllo dell'esecuzione del contratto	Direttore dell'esecuzione; U.O.C. Approvvigionamenti; eventuale Direttore operativo
		Eventi/Modifiche contrattuali	Direttore dell'esecuzione; RUP; U.O.C. Approvvigionamenti; D.G.
		Verifica della conformità/Collaudato	Direttore dell'Esecuzione; RUP
	GESTIONE ELENCO FORNITORI	Iscrizione fornitore	U.O.C. Approvvigionamenti
		Verifica dei requisiti da parte della Commissione	U.O.C. Approvvigionamenti
		Cancellazione dall'elenco	U.O.C. Approvvigionamenti
		Verifiche dello status del fornitore iscritto	U.O.C. Approvvigionamenti
		Costituzione elenco fornitori	U.O.C. Approvvigionamenti
	AFFIDAMENTI DIRETTI	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	U.O.C. Approvvigionamenti
		Richiesta preventivo/Redazione e approvazione del progetto di acquisto	U.O.C. Approvvigionamenti; U.O. richiedente; U.O.C. Amministrazione e Bilancio; U.O.C. Compliance & Affari Societari; U.O.C. Controllo di Gestione; U.O.C. Ambiente Sicurezza & Qualità
		Acquisizione dei preventivi	U.O.C. Approvvigionamenti
		Verifica requisiti	U.O.C. Approvvigionamenti
		Affidamento	U.O.C. Approvvigionamenti
		Stipulazione del contratto	U.O.C. Approvvigionamenti
	PROCEDURE NEGOZiate	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	U.O.C. Approvvigionamenti
		Redazione e approvazione del progetto di acquisto	U.O.C. Approvvigionamenti; U.O. richiedente; U.O.C. Amministrazione e Bilancio; U.O.C. Compliance & Affari Societari; U.O.C. Controllo di Gestione; U.O.C. Ambiente Sicurezza & Qualità
		Manifestazione di interesse	U.O.C. Approvvigionamenti
		Richiesta d'offerta o lettera di invito	U.O.C. Approvvigionamenti
		Acquisizione delle offerte	U.O.C. Approvvigionamenti; U.O. richiedente
		Nomina Commissione di gara	D.G.
		Espletamento procedura	Commissione di gara, RUP; U.O.C. Approvvigionamenti
		Aggiudicazione	U.O.C. Approvvigionamenti
	Stipulazione del contratto	U.O.C. Approvvigionamenti	

ACQUISIZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE	PROCESSO DI SELEZIONE	Analisi dati input	U.O.C. Organizzazione e Sviluppo; U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Elaborazione Piano di selezione	U.O.C. Organizzazione e Sviluppo	
		Comunicazione interna adozione Piano	U.O.C. Organizzazione e Sviluppo	
		Pianificazione ed organizzazione interventi di selezione	U.O.C. Organizzazione e Sviluppo; U.O.C. Approvvigionamenti; U.O.C. Relazioni Esterne; U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Gestione interventi selettivi	U.O. Organizzazione e Sviluppo; U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Comunicazioni per assunzione	U.O. Organizzazione e Sviluppo; U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Gestione contrattuale (Fornitore)	U.O.C. Organizzazione e Sviluppo; U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
	GESTIONE PRESENZE	Predisposizione di base	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Acquisizione dati presenze	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Verifica giustificativi e inserimento dati	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Quadratura del cartellino	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Controllo mensile	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Chiusura mensile	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Predisposizione documentazione annuale	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
	ELABORAZIONE PAGHE	Predisposizione di base	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Caricamento anagrafiche ed eventi	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Immissione voci cedolino	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Elaborazione e controllo	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Stampa LUL e predisposizione file per terzi	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
		Adempimenti annuali	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
	GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	CICLO ATTIVO	Visualizzazione della contabilizzazione	U.O.C. Amministrazione e Bilancio
Verifica degli incassi			U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
Registrazione contabile degli incassi			U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
Verifica mancati incassi			U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
CICLO PASSIVO		Verifica delle fatture	U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
		Registrazione della fattura	U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
		Benestare al pagamento	U.O.C. Amministrazione e Bilancio; Soggetto cha ha richiesto il servizio	
		Pagamento delle fatture	U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
GESTIONE CASSA		Gestione incassi	Responsabile U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
		Gestione pagamenti	Responsabile U.O.C. Amministrazione e Bilancio	
CONTROLLI, VERIFICHE, ISPEZIONI E SANZIONI		ACCERTAMENTI E ISPEZIONI SULLE ATTIVITA' AZIENDALI DA PARTE DI PUBBLICHE AUTORITA'	Analisi oggetto della verifica/ispezione	Rappresentante Legale/D.G.
			Predisposizione delega	D.G./U.O.C. Compliance & Affari Societari
	Espletamento della verifica/ispezioni		D.G./Resp. U.O. di riferimento	
	Esito della verifica/ispezione		CdAD.G./Resp. U.O. di riferimento	
INCARICHI E NOMINE	NOMINA ORGANI SOCIALI	Nomina soggetto individuato	CdA/Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale, U.O.C. Organizzazione & Sviluppo, U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Espletamento adempimenti connessi alla nomina	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale, U.O.C. Organizzazione & Sviluppo, U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Verifiche inerenti lo svolgimento dell'incarico	CdA/Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale, U.O.C. Organizzazione & Sviluppo, U.O.C. Compliance & Affari Societari	
	NOMINA REVISORE CONTABILE	Manifestazione d' interesse	Presidente/D.G./Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale, U.O.C. Organizzazione & Sviluppo, U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Valutazione delle manifestazioni d'interesse	Collegio Sindacale	
		Nomina del Revisore	Cda/Assemblea dei Soci	
AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO	DENUNCE PENALI	Istruttoria preliminare sui rapporti di rilievo penale	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso	
		Denuncia	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso	
		Rapporti con forze dell'ordine per eventuali integrazioni	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso	
		Gestione delle eventuali costituzioni di parte civile nei procedimenti penali	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso	
	Istruttoria preliminare	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso		

	<b>SINISTRI</b>	Registrazione dei sinistri	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso
		Istruzione delle pratiche e successiva gestione	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso
		Gestione incassi	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso
		Rendicontazione contabile	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso
		Gestione eventuale fase giudiziale	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.S. Assicurazioni e Contenzioso
<b>SISTEMI INFORMATICI</b>	<b>SERVIZI INFORMATIVI</b>	Definizione del Piano Operativo	U.O.C. Sistemi Informativi; U.O.C. Compliance & Affari Societari; U.O.C. Organizzazione e Sviluppo; U.O.C. Controllo di Gestione
		Progettazione	U.O.C. Sistemi Informativi
		Realizzazione e messa in esercizio	U.O.C. Sistemi Informativi
		Esercizio dei servizi	U.O.C. Sistemi Informativi
<b>COMMERCIALE</b>	<b>Gestione Vendita diretta titoli di viaggio</b>	Verifica requisiti	Dirigente della Direzione Amministrazione Finanza Controllo e Commerciale- U.O.C. Commerciale
		Vendita titoli di viaggio	U.O.C. Commerciale
		Controllo periodico delle vendite	U.O.C. Commerciale
	<b>Gestione Vendita indiretta titoli di viaggio a codifica immediata da parte dei rivenditori</b>	Vendita titoli di viaggio	U.O.C. Commerciale
		Contabilizzazione	U.O.C. Commerciale







ALLEGATO 2 - GESTIONE RISCHI - IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	
Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio	Ciclo attivo	Visualizzazione della contabilizzazione	Accordo con un determinato cliente al fine di incassare una somma inferiore da quella dovuta	Mancanza di controllo; scarsa responsabilizzazione interna; inadeguata diffusione della cultura della legalità	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché vi è una bassa discrezionalità/un sistema di controllo in capo a più soggetti e le attività sono tracciate con sistemi informatici e cartacei	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Procedure aziendali	Nessuna					
		Verifica degli incassi	Accordo con un determinato cliente al fine di incassare una somma inferiore da quella dovuta	Mancanza di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché vi è una bassa discrezionalità/un sistema di controllo in capo a più soggetti e le attività sono tracciate con sistemi informatici e cartacei	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Procedure aziendali	Nessuna					
		Registrazione contabile degli incassi	Accordo con un determinato cliente al fine di incassare una somma inferiore da quella dovuta	Mancanza di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché vi è una bassa discrezionalità/un sistema di controllo in capo a più soggetti e le attività sono tracciate con sistemi informatici e cartacei	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Procedure aziendali	Nessuna					
		Verifica mancati incassi	Accordo con un determinato cliente al fine di incassare una somma inferiore da quella dovuta	Mancanza di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché vi è una bassa discrezionalità/un sistema di controllo in capo a più soggetti e le attività sono tracciate con sistemi informatici e cartacei	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Procedure aziendali; MOGC 231	Nessuna					
	Ciclo passivo	Verifica delle fatture	Verifica non corretta al fine di favorire/sfavorire il fornitore	Mancanza di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché vi è una bassa discrezionalità/un sistema di controllo in capo a più soggetti e le attività sono tracciate con sistemi informatici e cartacei	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	Procedure aziendali; MOGC 231	Nessuna					
		Registrazione della fattura	Nessun evento rischioso		1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase		1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico											
		Benestare al pagamento	Pagamento fatture senza ricezione merci; Pagamento fatture senza il benestare dal soggetto richiedente	Mancanza di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è stato mitigato rispetto alla precedente valutazione passando da medio a basso a seguito dell'attuazione della misura specifica di implementazione del gestionale SAP	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	MOGC 231; procedure aziendali; implementazione del gestionale SAP	Nessuna					

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE
Gestione casa	Pagamento delle fatture		Disposizione di pagamenti prima del termine della scadenza/di un importo diverso da quello dovuto	Manca di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è stato mitigato rispetto alla precedente valutazione passando da medio a basso a seguito dell'attuazione della misura specifica di Tracciamento dei pagamenti	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	MOGC 231; procedure aziendali; Tracciamento del controllo sui pagamenti	Nessuna				
	Gestione incassi		Non corretta gestione degli incassi al fine di favorire il debitore o soggetti interni	Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il processo ha un rischio basso in quanto non presenta margini rilevanti di discrezionalità e presenta diverse fasi di controllo. Inoltre, ha un impatto basso.	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	MOGC 231; procedure aziendali	Nessuna				
	Gestione pagamenti		Non corretta gestione dei pagamenti al fine di favorire determinati soggetti	Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il processo ha un rischio basso in quanto non presenta margini rilevanti di discrezionalità e presenta diverse fasi di controllo. Inoltre, ha un impatto basso.	Codice Etico e di Comportamento; whistleblowing	MOGC 231; procedure aziendali	Nessuna				



ALLEGATO 2 - GESTIONE RISCHI - IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	
Incarichi e nomine	Nomina organi sociali	Nomina soggetto individuato	Nessun evento rischioso															
		Espletamento adempimenti connessi alla nomina	Omissione e/o falsificazione dei dati (dichiarati dal soggetto o detenuti dalla Società) da pubblicare nel sito trasparenza	Mancanza di controlli; mancanza di trasparenza, assenza di comunicazione tra uffici dello stesso ente o tra enti	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	La fase del processo presenta un rischio basso perché le attività per loro natura non consentono un margine di discrezionalità dell'operatore. Non si sono mai verificati eventi corruttivi e mancanza di segnalazioni	Codice Etico e di Comportamento; Adempimenti trasparenza	Sistemi di controlli e monitoraggio	Nessuna					
		Verifiche inerenti lo svolgimento dell'incarico	Mancata verifica o inesatta verifica sulla sussistenza di un conflitto di interesse	Mancanza di controlli; Conflitti di interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	La fase del processo presenta un rischio basso perché si adottano misure interne di controllo e monitoraggio effettive. Non si sono mai verificati eventi corruttivi e mancanza di segnalazioni	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Sistema di controlli e monitoraggio;	Adozione regolamento aziendale sul conflitto di interessi	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione bozza di regolamento sul conflitto di interessi in attesa di approvazione	100%	RPCT/Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale, Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari
	Nomina Revisore Contabile	Manifestazione d'interesse	Definizione di criteri e requisiti volti a favorire un partecipante	Mancanza di trasparenza; Mancanza di controlli	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché non si sono mai verificati eventi corruttivi in passato, non sono mai state presentate segnalazioni o rilievi da parte degli organi di controllo	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; Adempimenti trasparenza	Flussi informativi; misure di tracciabilità	nessuna					
			Valutazione delle manifestazioni d'interesse	Nessun evento rischioso attribuibile alla Società														
		Nomina del Revisore	Valutazione discezione dei Soci per favorire un determinato Soggetto	Conflitto d'interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché non si sono mai verificati eventi corruttivi in passato; non sono mai state presentate segnalazioni	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Sistema di regolamentazione	Adozione regolamento aziendale sul conflitto di interessi	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione bozza di regolamento sul conflitto di interessi in attesa di approvazione	100%	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale, Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari
		Espletamento adempimenti connessi alla nomina	Omissione e/o falsificazione dei dati (dichiarati dal soggetto o detenuti dalla Società) da pubblicare nel sito trasparenza	Mancanza di controlli; mancanza di trasparenza	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	La fase del processo presenta un rischio basso perché le attività per loro natura non consentono un margine di discrezionalità rilevante dell'operatore. Non si sono mai verificati eventi corruttivi e mancanza di segnalazioni	Codice Etico e di Comportamento; Adempimenti trasparenza	Sistemi di controllo e monitoraggio	Nessuna					





ALLEGATO 2 - GESTIONE RISCHI - IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO

TRATTAMENTO DEL RISCHIO

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	
Sistemi Informativi	Servizi Informativi	Definizione del Piano Operativo	Alterazione/Manipolazione delle informazioni al fine di favorire l'avvio di specifici progetti e dunque determinati soggetti che potrebbero beneficiare degli interventi connessi (per es. evidenziare la necessità di soluzioni non effettivamente necessarie in favore di eventuali Fornitori al fine di ottenere vantaggi illeciti mediante accordi collusivi con lo stesso)	Mancanza di trasparenza; assenza di comunicazione tra uffici dello stesso ente	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Bassa	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Bassa	Basso	Il rischio è basso perché nella fase del processo vi è una adeguata segmentazione delle funzioni	MOGC 231; Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Predisposizione di uno strumento tracciabile di rilevazione del fabbisogno	Nessuna					
		Progettazione	Alterazione/Manipolazione delle informazioni al fine di favorire l'avvio di specifici progetti e dunque determinati soggetti che potrebbero beneficiare degli interventi connessi (per es. evidenziare la necessità di soluzioni non effettivamente necessarie in favore di eventuali Fornitori al fine di ottenere vantaggi illeciti mediante accordi collusivi con lo stesso)	Mancanza di trasparenza; assenza di comunicazione tra uffici dello stesso ente; mancanza di controlli; eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Media	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Alto	Alto	Il rischio è alto perché vi è un'ampia discrezionalità e un impatto organizzativo/economico rilevante	MOGC 231; Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	ISO 9001 (POS001)	Audit specifici	Misura di controllo	31/12/2023	Programmazione di audit da parte dell'U.O.C. Compliance	100%	Responsabile U.O.C. Sistemi Informativi; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari
		Realizzazione e messa in esercizio	Inadempimenti contrattuali non segnalati al fine di favorire la posizione di un determinato fornitore	Mancanza di trasparenza; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Bassa	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché in questa fase è vincolata dalla normativa e la discrezionalità è bassa	MOGC 231; Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Nessuna	Nessuna					
		Esercizio dei servizi	Manomissione: diffusione illecita di dati/informazioni per fini privati	Scarsa responsabilizzazione	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Bassa	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto l'attività è vincolata da procedure aziendali e sistemi di controllo interno	MOGC 231; Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Procedure interne e verifiche	Nessuna					

AREA A RISCHIO		PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI "PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	VALUTAZ.	GIUDIZIO SINTETICO FRAZ.	NOTIZIATIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGETTO RESPONSABILE	
Acquisizione e gestione del personale	Processo di selezione	Analisi dati input		Sopravalutazione del fabbisogno al fine di favorire il reclutamento di determinati candidati	Mancanza di controlli; mancanza di trasparenza; assenza di comunicazione tra uffici; complessità normativa (turn over)	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Basso	Basso	Il rischio rilevato è basso perché sussistono sistemi di controllo e non si sono verificati eventi corruttivi in passato né segnalazioni	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; separazione delle funzioni; Formazione	Sistema di controlli/Flussi informativi (Amministrazione del personale e U.O. coinvolte nell'intervista)	informatizzazione dei processi	Misura di controllo; Misura di informazione; misura di semplificazione	informatizzazioni entro 31/12/2021	Software gestione del processo selettivo	100%	DG/Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; U.O.C. Organizzazione e Sviluppo	
		Elaborazione Piano di selezione		Assumere ovvero promettere di assumere soggetti segnalati da soggetti pubblici (in rapporto di familiarità o coniugio, ovvero comunque contingi ad un PU ), indotti dall'illecito vantaggio per la Società/oggetto dagli stessi progettato (es. rilascio di un provvedimento autorizzativo o concessorio, etc.)	Mancanza di controlli; mancanza di trasparenza	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Basso	Basso	Il rischio rilevato è basso perché sussistono sistemi di controllo e non si sono verificati eventi corruttivi in passato né segnalazioni	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; Adempimenti trasparenza; Separazione dei processi e delle responsabilità; Formazione	Flussi informativi (Amministrazione del personale e U.O. coinvolte nell'intervista) con cadenza annuale tramite predisposizione e invio di documenti e informazioni; Formalizzazione del Piano	informatizzazione dei processi	Misura di controllo; Misura di informazione; misura di semplificazione	informatizzazioni entro 31/12/2021	Software gestione del processo selettivo	100%	DG/Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; U.O.C. Organizzazione e Sviluppo	
		Comunicazione interna adozione Piano		Nessun evento rischio			1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Medio	Il rischio rilevato è medio perché sussiste discrezionalità e la fase ha una elevata frequenza	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; Adempimenti trasparenza; Separazione dei processi e delle responsabilità; Formazione	Flussi informativi (Amministrazione del personale e U.O. coinvolte nell'intervista) con cadenza annuale tramite predisposizione e invio di documenti e informazioni; Formalizzazione del Piano	informatizzazione dei processi	Misura di controllo; misura di semplificazione	informatizzazioni entro 31/12/2021	Software gestione del processo selettivo	100%	DG/Dirigente/U.O. Organizzazione e Sviluppo
		Pianificazione ed organizzazione interventi di selezione		Definizione di criteri di selezione volti a favorire un candidato, predisposizione di prove specifiche atto a favorire un partecipante e valutazioni non corrette/inique sul valore da attribuire alle singole prove e sulla sorte delle stesse per favorire un partecipante, previa consultazione di un responsabile del processo di selezione	Mancanza di controlli; mancanza di trasparenza; assenza di comunicazione tra uffici	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Medio	Medio	Il rischio rilevato è medio perché sussiste discrezionalità e la fase ha una elevata frequenza	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; Adempimenti trasparenza; Separazione dei processi e delle responsabilità; Formazione	Flussi informativi; Regolamento sulle selezioni; Trasparenza; Formazione	informatizzazione dei processi	Misura di controllo; misura di semplificazione	informatizzazioni entro 31/12/2021	Software gestione del processo selettivo	100%	DG/Dirigente/U.O. Organizzazione e Sviluppo
		Gestione interventi selettivi		Non corretta valutazione dei candidati/prove allo scopo di favorire determinati candidati	Mancanza di controlli	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Basso	Basso	Il rischio rilevato è basso perché sussiste una ridotta discrezionalità riconducibile alla responsabilità della fase gestita da una pluralità di soggetti	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; Adempimenti trasparenza; Separazione dei processi e delle responsabilità; Formazione	Flussi informativi; Regolamento sulle selezioni; Trasparenza; Separazione dei processi e delle responsabilità; Formazione	informatizzazione dei processi	Misura di semplificazione	informatizzazioni entro 31/12/2021	Software gestione del processo selettivo	100%	DG/Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; U.O.C. Organizzazione e Sviluppo
		Comunicazioni per assunzione		Nessun evento rischio																
Gestione contrattuale (Fornitore)		Nessun evento rischio																		
Rilevanza generale		Predisposizione di base		Manipolazione dei dati sui profili orari (per favorire un determinato soggetto)	Mancanza di controllo; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché l'attività non è da ritenersi complessa e non si sono verificati casi in passato né segnali di allarme	Codice Etico e di Comportamento; MOG 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna						
		Acquisizione dati presenze		Falsità/manipolazione nell'attestazione dell'orario presenze ( per favorire un determinato soggetto)	Mancanza di controllo e di trasparenza; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Medio	Medio	Il rischio è medio perché la fase è altamente frequente con una media discrezionalità e mancanza di controllo	Codice Etico e di Comportamento; MOG 231; whistleblowing	Nessuna	Controllo a campione sulle attività svolte e recupero del risultato	Misura di controllo	31/12/2021	Verifica di un campione di documentazione e invio di una e-mail da parte del Responsabile al proprio collaboratore o al Dirigente	100%	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane
		Verifica giustificativi e inserimento dati		Falsità/manipolazione nell'attestazione dell'orario presenze (per favorire un determinato soggetto);	Mancanza di controllo e di trasparenza; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Medio	Medio	Il rischio è medio perché la fase è altamente frequente con una media discrezionalità e mancanza di controllo	Codice Etico e di Comportamento; MOG 231; whistleblowing	Nessuna	Controllo a campione sulle attività svolte e recupero del risultato	Misura di controllo	31/12/2021	Verifica di un campione di documentazione e invio di una e-mail da parte del Responsabile al proprio collaboratore o al Dirigente	100%	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane
		Quadratura del cartellino		Falsità/manipolazione nell'attestazione dell'orario presenze (es. per riconoscimento straordinari per favorire un dipendente)	Mancanza di controllo e di trasparenza; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Medio	Medio	Il rischio è medio perché la fase è frequente con una media discrezionalità e mancanza di controllo	Codice Etico e di Comportamento; MOG 231; whistleblowing	Nessuna	Controllo a campione sulle attività svolte e recupero del risultato	Misura di controllo	31/12/2021	Verifica di un campione di documentazione e invio di una e-mail da parte del Responsabile al proprio collaboratore o al Dirigente	100%	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane
		Controllo mensile		Falsità/manipolazione nell'attestazione dell'orario presenze (es. per riconoscimento straordinari per favorire un dipendente)	Mancanza di controllo e di trasparenza; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) impatto sull'immagine dell'ente 2) impatto organizzativo 3) impatto economico	Medio	Medio	Medio	Medio	Il rischio è medio perché la fase è altamente frequente con una media discrezionalità e mancanza di controllo	Codice Etico e di Comportamento; MOG 231; whistleblowing	Nessuna	Controllo a campione sulle attività svolte e recupero del risultato	Misura di controllo	31/12/2021	Verifica di un campione di documentazione e invio di una e-mail da parte del Responsabile al proprio collaboratore o al Dirigente	100%

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI DI PROFONDITÀ	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	VALUTAZ.	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTIVATE	MISURE SPECIFICHE ATTIVATE	MISURE DA ATTIVARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGETTO RESPONSABILE	
		Chiusura mensile	Falsità/manipolazione nell'attestazione dell'orario presente ( per favore un determinato soggetto)	Esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché l'attività non è ritenuta complessa e non ci sono verificati casi in passato né segnali di allarme	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna						
		Predisposizione documentazione annuale	Falsità/manipolazione contatori di ferie e ore residue ( per favore un determinato soggetto)	Mancanza di controllo e di trasparenza; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio perché la fase è frequente con una media discrezionalità e mancanza di controllo	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Controllo a campione sulle attività svolte e rispetto del risultato	Misure di controllo	31/12/2023	Verifica di un campione di documentazione e invio di sms e mail da parte del Responsabile al proprio collaboratore e al Dirigente	100%	Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
Elaborazione paghe	Predisposizione base	Manipolazione di dati per favorire determinati soggetti	Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto si tratta di una fase di semplice acquisizione dei documenti	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna						
	Caricamento anagrafici ed eventi	Riconoscimento compensi/retribuzioni non dovute; inserimento istituti quali malattia, congedi, aspettative, straordinari ecc... favorendo il dipendente in mancanza dei presupposti previsti dalla legge;	Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto l'attività è frequente e non presenta una discrezionalità rilevante	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna					Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane	
	Immissione voci cedolino	Riconoscimento compensi/retribuzioni non dovute; inserimento variabili non dovute o dovute e non trattate favorendo il dipendente in mancanza dei presupposti previsti dalla legge	Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto l'attività è frequente e non presenta una discrezionalità rilevante	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna						
	Elaborazione e controllo	Riconoscimento istituti quali malattia, congedi, aspettative, straordinari ecc... favorendo il dipendente in mancanza della documentazione; Riconoscimento compensi/retribuzioni non dovute	Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto l'attività avrebbe un basso impatto nel caso dovesse verificarsi l'evento	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna						
	Stampa LUL e predisposizione file per terzi	Nessun evento rischioso		1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto l'attività è frequente e non presenta una discrezionalità rilevante	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna					
	Adempimenti annuali	Nessun evento rischioso		1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/ fase 9) Frequenza del processo 10) Trasparenza del processo/ fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Basso	Basso	Il rischio è basso in quanto l'attività è frequente e non presenta una discrezionalità rilevante	Codice Etico e di Comportamento; MOGIC 231; whistleblowing	Nessuna	Nessuna					



## ALLEGATO 2 - GESTIONE RISCHI - IDENTIFICAZIONE, ANALISI E VALUTAZIONE DEL RISCHIO

## TRATTAMENTO DEL RISCHIO

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE		
Acquisti sopra soglia		Acquisizione dell'esigenza di acquisto	Non aderenza alla programmazione sia in termini di tempistica delle procedure, sia in termini di acquisti conformi alla programmazione, sia in termini di quantità adeguate al fabbisogno	Mancanza di controlli; scarsa responsabilizzazione interna; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Il rischio è medio perché ha una elevata frequenza e la partecipazione di più soggetti. Inoltre, l'impatto (soprattutto economico) è di particolare rilievo	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Regolamentazione della nomina del RUP	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti		
		Redazione e approvazione del progetto di acquisto	Redazione ed approvazione del progetto di acquisto non rispondente a quanto definito in base al fabbisogno e non rispondente a criteri di efficienza/efficacia, ma alla volontà di premiare interessi particolari; Intempestiva redazione e approvazione del progetto di acquisto legata ad interessi particolari; Predisposizione di clausole contrattuali dal contenuto vago o vessatorio per disincentivare la partecipazione alla gara ovvero per consentire modifiche in fase di esecuzione; Prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti; Definizione dei requisiti di accesso alla gara e in particolare dei requisiti tecnici economici dei concorrenti al fine di favorire un'impresa; Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi (tecnici ed economici) che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici; Elusione regole di evidenza pubblica, con improprio utilizzo del modello procedurale dell'affidamento mediante concessione, laddove invece ricorrono i presupposti di una tradizionale gara di appalto; Nomina del RUP privo dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza	Mancanza di controlli; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; Conflitti di interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché per lo svolgimento delle attività sussiste una elevata discrezionalità; inoltre, vi sono interessi esterni rilevanti e una frequenza del processo alta	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Regolamento Nomina del RUP; Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna; Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Autorizzazione e pubblicazione procedura	Assenza di pubblicità del bando e dell'ulteriore documentazione rilevante; Immotivata concessione di proroghe rispetto al termine previsto dal bando; Utilizzo di procedure accelerate o di termini in periodi inidonei	Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché la pubblicazione dei dati nel sito della Società è oggetto di monitoraggio semestrale da parte del RPCT e controllata da Dirigente e Responsabile U.O.	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing; adempimenti trasparenza	MOGC 231; trasparenza e tracciabilità; informatizzazione dei processi (Software trasparenza; applicativi gestionali per la pubblicazione)	Nessuna						
		Acquisizione delle offerte	Nessun evento rischioso		1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase		1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico												
		Nomina Commissione di gara	Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina della commissione (ad esempio, la formalizzazione della nomina prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte o la nomina di commissari esterni senza previa adeguata verifica dell'assenza di professionalità interne o l'omessa verifica dell'assenza di cause di conflitto di interessi o incompatibilità)	Conflitto di interessi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio per una mancata regolamentazione della fase all'interno dell'azienda	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231/REGOLAMENTO INTERNO NOMINA COMMISSIONI INTERNE	Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse/Attuato Regolamento interno nomina commissioni interne	100%	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
		Espletamento della gara	Azioni e comportamenti da parte della Commissione di gara tesi a dare delle valutazioni discrezionali volte a favorire un concorrente; Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito; Motivazione infondata sulla non congruità dell'offerta al fine di favorire un concorrente, nonostante la sufficienza e pertinenza delle giustificazioni addotte dal concorrente o l'accettazione di giustificazioni di cui non si è verificata la fondatezza	Inadeguata diffusione della cultura della legalità; inagiatezza o assenza di competenze del personale addetto alla fase del processo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio in quanto l'attività è discrezionale considerata la sua natura e l'impatto sarebbe rilevante a livello organizzativo/economico	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Azioni di sensibilizzazione	Misure di sensibilizzazione	Entro 31/12/2023	Programmazione di attività di sensibilizzazione	100%	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale	
		Aggiudicazione	Abuso del provvedimento di revoca del bando, annullamento gara o non aggiudicazione, al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Alterazione od omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti; Immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva e/o nella stipula del contratto, che possono indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto	Misure di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché si tratta di una fase del processo che non presenta discrezionalità	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Nessuna						

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE		
Contratti Pubblici	Esecuzione del contratto	Stipulazione del contratto	Mancato rispetto dei contenuti dell'offerta tecnica nelle condizioni contrattuali al fine di favorire il contraente	Mancanza di controllo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché non vi è un controllo adeguato sulle attività	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Nessuna	Regolamentazione della nomina del RUP	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti	
		Nomina Direttore dell'esecuzione	Nomina del Responsabile dell'Esecuzione privo dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza	Inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché sussiste ampia discrezionalità e la mancanza di trasparenza	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Nessuna	Procedura nomina del Direttore dell'esecuzione	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Stesura di una regolamentazione interna sulla nomina	100%	Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti; Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane; SPP	
		Verifica e controllo dell'esecuzione del contratto	Mancata o insufficiente verifica dell'effettivo stato avanzamento lavori rispetto al crono programma al fine di evitare l'applicazione di penali o la risoluzione del contratto o ingiustificato pagamento anticipato; Accettazione materiali non conformi al capitolato; Accettazione materiali non conformi nelle forniture di beni; Utilizzo non giustificato/non autorizzato di materiali fuori contratto; Mancato rispetto delle disposizioni previste nel DUVRI; Mancato rispetto di condizioni contrattuali previste	Scarsa responsabilizzazione; inadeguatezza o assenza di competenze del personale addetto ai processi; inadeguata diffusione della cultura della legalità	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché sussiste ampia discrezionalità e la mancanza di trasparenza	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Formazione	Invio di report periodici da parte del Direttore dell'Esecuzione sullo stato delle verifiche	Misura di controllo e regolamentazione	Entro 31/12/2023	Inserimento nella procedura sulle nomine della previsione dell'invio dei report periodici	100%	Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti; Responsabile U.O.S. Amministrazione Risorse Umane; SPP; Direttore dell'Esecuzione	
		Eventi/Modifiche contrattuali	Abusivo ricorso alle varianti al fine di favorire l'appaltatore (ad esempio, per consentirgli di recuperare lo sconto effettuato in sede di gara o di conseguire extra guadagni o di dover partecipare ad una nuova gara)	Scarsa responsabilizzazione; inadeguata diffusione della cultura della legalità	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché la fase del processo è raramente verificabile ed esistono dei vincoli procedurali	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOG 231	Nessuna						
		Verifica della conformità/Collaudato	Assenza di adeguata verifica di conformità	Scarsa responsabilizzazione; inadeguata diffusione della cultura della legalità	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Basso	Basso	Il rischio è basso perché se si dovesse verificare l'evento l'impatto sulla società è basso	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Modulo generale per la verifica di conformità finale all'interno della procedura sulle nomine							
	Gestione Elenco fornitori	Iscrizione fornitore	Nessun evento rischioso		1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase		1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico												
		Verifica dei requisiti da parte della Commissione	Verifiche finalizzate a favorire un determinato fornitore	Scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché il processo è vincolato e non risulta complesso	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Nessuna						
		Cancellazione dall'elenco	Mancato avvio di procedura di cancellazione nel caso di accertamento della mancanza dei requisiti	Scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché il processo è vincolato e non risulta complesso	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Nessuna						

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE		
Affidamenti diretti	Verifiche dello status del fornitore iscritto	Verifiche non idonee ad accertare il reale possesso dei requisiti al fine di favorire un determinato fornitore			<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Basso	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Basso		Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Nessuna						
						Costituzione elenco fornitori	Nessun evento rischioso												
	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	Non aderenza alla programmazione sia in termini di tempistica delle procedure, sia in termini di acquisti conformi alla programmazione, sia in termini di quantità adeguate al fabbisogno; Elusione delle regole di affidamento degli appalti mediante abuso dell'affidamento diretto, al di fuori dei casi consentiti dalla legge, per favorire una impresa; Determinazione dell'esigenza di acquisto sulla base delle specifiche caratteristiche di un determinato fornitore	Mancanza di controlli; scarsa responsabilizzazione interna; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto		<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Medio	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Medio	Il rischio è medio perché ha una elevata frequenza e la partecipazione di più soggetti. Inoltre, l'impatto (soprattutto economico) è di particolare rilievo	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Regolamentazione della nomina del RUP	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti	
	Richiesta preventivo/Redazione e approvazione del progetto di acquisto	Redazione ed approvazione del progetto d'acquisto non rispondente a quanto definito in base al fabbisogno e non rispondente a criteri di efficienza/ efficacia, ma alla volontà di premiare interessi particolari; Intempestiva redazione e approvazione del progetto di acquisti legata ad interessi particolari; Definizione dei requisiti di accesso all'affidamento diretto dei concorrenti al fine di favorire un determinato soggetto; Nomina del RUP privo dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza	Mancanza di controlli; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; Conflitti di interesse		<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Alto	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Alto	Il rischio è alto perché per lo svolgimento delle attività sussiste una elevata discrezionalità; inoltre, vi sono interessi esterni rilevanti e una frequenza del processo alta	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Regolamento Nomina del RUP; Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna; Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti; Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
	Acquisizione dei preventivi	Nessun evento rischioso																	
	Verifica requisiti	Verifica non corretta dei requisiti al fine di favorire un soggetto	Scarsa responsabilizzazione interna; Misure di controllo		<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Basso	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Basso	Il rischio è basso perché il processo è vincolato e non risulta complesso	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Nessuna						
	Affidamento	Abuso del provvedimento di revoca dell'affidamento, annullamento o non aggiudicazione dell'affidamento, al fine di bloccare una procedura il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Alterazione od omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti; Immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di affidamento e/o nella stipula del contratto, che possono indurre l'affidatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto	Misure di controllo; scarsa responsabilizzazione interna		<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Basso	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Basso	Il rischio è basso perché si tratta di una fase del processo che non presenta discrezionalità	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Nessuna						
	Stipulazione del contratto	Mancato rispetto dei contenuti dell'affidamento nelle condizioni contrattuali al fine di favorire il contraente	Mancanza di controllo		<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Alto	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Alto	Il rischio è alto perché non vi è un controllo adeguato sulle attività	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Nessuna	Regolamentazione della nomina del RUP	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti	

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	
Procedure negoziate	Acquisizione dell'esigenza di acquisto	Non aderenza alla programmazione sia in termini di tempistica delle procedure, sia in termini di acquisti conformi alla programmazione, sia in termini di quantità adeguate al fabbisogno; Elusione delle regole di affidamento degli appalti mediante abuso delle procedure negoziate, al di fuori dei casi consentiti dalla legge, per favorire una impresa	Mancanza di controlli; scarsa responsabilizzazione interna; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio perché ha una elevata frequenza e la partecipazione di più soggetti. Inoltre, l'impatto (soprattutto economico) è di particolare rilievo	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Regolamentazione della nomina del RUP	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti	
	Redazione e approvazione del progetto di acquisto	Redazione ed approvazione della manifestazione d'interesse non rispondente a quanto definito in base al fabbisogno e non rispondente a criteri di efficienza/ efficacia, ma alla volontà di premiare interessi particolari; Intempestiva redazione e approvazione del progetto di acquisti legata ad interessi particolari; Definizione dei requisiti di accesso alla manifestazione d'interesse dei concorrenti al fine di favorire un determinato soggetto; Nomina del RUP privo dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza	Mancanza di controlli; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; Conflitti di interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché per lo svolgimento delle attività sussiste una elevata discrezionalità; inoltre, vi sono interessi esterni rilevanti e una frequenza del processo alta	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Regolamento Nomina del RUP; Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna; Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti; Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
	Manifestazione di interesse	Predisposizione di determinati requisiti di partecipazione al fine di favorire la partecipazione di determinati soggetti Prescrizioni dell'avviso e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti; Formulazione di criteri di valutazione e di attribuzione dei punteggi che possono avvantaggiare il fornitore uscente, grazie ad asimmetrie informative esistenti a suo favore ovvero, comunque, favorire determinati operatori economici; Nomina del RUP privo dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza	Mancanza di controlli; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; Conflitti di interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché per lo svolgimento delle attività sussiste una elevata discrezionalità; inoltre, vi sono interessi esterni rilevanti e una frequenza del processo alta	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Regolamento Nomina del RUP; Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna; Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti; Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
	Richiesta d'offerta o lettera di invito	Predisposizione di clausole contrattuali al fine di favorire/sfavorire la partecipazione	Mancanza di controlli; esercizio prolungato ed esclusivo della responsabilità di un processo da parte di pochi o di un unico soggetto; Conflitti di interesse	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Alto	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Alto	Il rischio è alto perché per lo svolgimento delle attività sussiste una elevata discrezionalità; inoltre, vi sono interessi esterni rilevanti e una frequenza del processo alta	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231; regolamentazione aziendale	Regolamento Nomina del RUP; Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna; Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti; Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
	Acquisizione delle offerte	Nessun evento rischioso		1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase														
	Nomina Commissione di gara	Mancato rispetto delle disposizioni che regolano la nomina della commissione (ad esempio, la formalizzazione della nomina prima della scadenza del termine di presentazione delle offerte o la nomina di commissari esterni senza previa adeguata verifica dell'assenza di professionalità interne o l'omessa verifica dell'assenza di cause di conflitto di interessi o incompatibilità)	Conflitto di interessi	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio per una mancata regolamentazione della fase all'interno dell'azienda	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Procedura conflitto di interessi	Misure di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Adozione formale della procedura sul conflitto di interesse	100%	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale; Responsabile U.O.C. Compliance & Affari Societari	
	Espletamento procedura	Azioni e comportamenti da parte della Commissione di gara tesi a dare delle valutazioni discrezionali volte a favorire un concorrente; Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione della gara per manipolarne l'esito; Motivazione infondata sulla non congruità dell'offerta al fine di favorire un concorrente, nonostante la sufficienza e pertinenza delle giustificazioni adottate dal concorrente o l'accettazione di giustificazioni di cui non si è verificata la fondatezza	Inadeguata diffusione della cultura della legalità; inagiatezza o assenza di competenze del personale addetto alla fase del processo	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Medio	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Medio	Il rischio è medio in quanto l'attività è discrezionale considerata la sua natura e l'impatto sarebbe rilevante a livello organizzativo/economico	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Azioni di sensibilizzazione	Misure di sensibilizzazione	Entro 31/12/2023	Programmazione di attività di sensibilizzazione	100%	Dirigente Direzione Risorse Umane, Organizzazione & Legale	
	Aggiudicazione	Abuso del provvedimento di revoca del bando, annullamento gara o non aggiudicazione, al fine di bloccare una gara il cui risultato si sia rivelato diverso da quello atteso o di concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Alterazione od omissione dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti; Immotivato ritardo nella formalizzazione del provvedimento di aggiudicazione definitiva e/o nella stipula del contratto, che possono indurre l'aggiudicatario a sciogliersi da ogni vincolo o recedere dal contratto	Misure di controllo; scarsa responsabilizzazione interna	1) Discrezionalità 2) Rilevanza esterna 3) Precedenti eventi in passato 4) Opacità del processo decisionale 5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano 6) Grado di attuazione delle misure di trattamento 7) Presenza di eventi di allarme 8) Complessità del processo/fase 9) Frequenza del processo 10) Frazionabilità del processo/fase	Basso	1) Impatto sull'immagine dell'ente 2) Impatto organizzativo 3) Impatto economico	Medio	Basso	Il rischio è basso perché si tratta di una fase del processo che ha una bassa frequenza	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	MOGC 231	Nessuna						

AREA A RISCHIO	PROCESSO	FASI	EVENTO RISCHIOSO	FATTORI ABILITANTI	INDICATORI PROBABILITA'	VALUTAZ.	INDICATORI IMPATTO	GIUDIZIO SINTETICO FINALE	MOTIVAZIONE	MISURE GENERALI ATTUATE	MISURE SPECIFICHE ATTUATE	MISURE DA ATTUARE	TIPOLOGIA DELLE MISURE	TEMPI DI ATTUAZIONE	INDICATORI DI ATTUAZIONE	VALORE TARGET	SOGGETTO RESPONSABILE	
		Stipulazione del contratto	Mancato rispetto dei contenuti dell'offerta nelle condizioni contrattuali al fine di favorire il contraente	Mancanza di controllo	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Discrezionalità</li> <li>2) Rilevanza esterna</li> <li>3) Precedenti eventi in passato</li> <li>4) Opacità del processo decisionale</li> <li>5) Livello di collaborazione del Responsabile del processo/attività nella costruzione, aggiornamento e monitoraggio del Piano</li> <li>6) Grado di attuazione delle misure di trattamento</li> <li>7) Presenza di eventi di allarme</li> <li>8) Complessità del processo/fase</li> <li>9) Frequenza del processo</li> <li>10) Frazionabilità del processo/fase</li> </ul>	Alto	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) Impatto sull'immagine dell'ente</li> <li>2) Impatto organizzativo</li> <li>3) Impatto economico</li> </ul>	Medio	Alto	Il rischio è alto perchè non vi è un controllo adeguato sulle attività	Codice Etico e di Comportamento; Whistleblowing	Nessuna	Regolamentazione della nomina del RUP	Misura di regolamentazione	Entro 31/12/2023	Predisposizione di una procedura interna	100%	Dirigente Direzione Amministrazione Finanza Controllo & Commerciale; Responsabile U.O.C. Approvvigionamenti



