PESI

	ANALISI PROCESSI							VALUTAZIONE DEL RISCHIO			AZIONI PER AFFRONTARE RISCHI/OPPORTUNITA'						OBIETTIVI PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE				
	Processo sensibile	**Attività sensibile**	**Descrizione attività sensibile**	**Responsabile organizzativo**	**Controparte**	**Reato ipotizzabile**	**Modalità ipotizzabile di commissione del reato**	**Descrizione del controllo preventivo in uso**	**Rischio residuo**	**Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)**	**Rischio/opportunità**	**Descrizione rischio/opportunità**	**Azioni da attuare**	**Responsabili**	**Tempistica di attuazione**	**Descrizione valutazione efficacia azioni**	**Descrizione obiettivo**	**Indicatore**	**Tempistica di monitoraggio**	**Responsabile monitoraggio**	**Verifica raggiungimento obiettivo**
1	**Assunzione**	Definizione fabbisogno personale	Le esigenze di assunzione di nuovo personale vengono individuate dal Direttore Generale il quale provvede a redigere apposita relazione giustificativa che tenga conto delle necessità e degli obiettivi di sviluppo aziendale, definendo il profilo minimo che il candidato deve possedere. Le esigenze di assunzione vengono proposte dal Direttore Generale al Consiglio di Amministrazione, che provvede al suo esame ed approvazione, di regola, in occasione della presentazione del budget annuale.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.); - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Manifestazione di un fabbisogno non effettivo per favorire l'assunzione di determinati soggetti	- Procure Direttore Generale "Assumere e licenziare personale a tempo indeterminato, con esclusione di dirigenti e quadri, nel rispetto dei piani annuali e degli indirizzi della società e comunque nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società, in entrambi i casi d'intesa con il CdA e fatte salve le prerogative di quest'ultimo organo, anche secondo la previsione normativa dell'art. 2381 c.c. Per contratti di lavoro a tempo determinato, il direttore generale è delegato ad adottare tutti i provvedimenti necessari all'instaurazion, alla modifica e alla risoluzione degli stessa sempre nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società" - D. Lgs. 175/2016 - Regolamento per il reclutamento del personale, art. 6	6,44	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
2	**Assunzione**	Definizione modalità di reclutamento del personale	Il reclutamento avviene tramite avviso di selezione pubblica sia per le assunzioni a tempo indeterminato che per quelle a tempo determinato superiori a 6 mesi. La Società si riserva, altresì, la possibilità di ricorrere a società di somministrazione per selezionare ed assumere personale da impiegare a tempo determinato, nel rispetto dell'art. 13 del CCNL FEDERAMBIENTE, qualora si presentino esigenze urgenti e temporanee, che non consentano di espletare la procedura ordinaria di reclutamento.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale - Responsabile Risorse Umane	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.); - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Utilizzo di canali di reclutamento agevolati per favorire l'assuzione di determinati soggetti - Previsione di requisiti di selezione 'personalizzati' per favorire l'assuzione di determinati soggetti	- Procure Direttore Generale "Assumere e licenziare personale a tempo indeterminato, con esclusione di dirigenti e quadri, nel rispetto dei piani annuali e degli indirizzi della società e comunque nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società, in entrambi i casi d'intesa con il CdA e fatte salve le prerogative di quest'ultimo organo, anche secondo la previsione normativa dell'art. 2381 c.c. Per contratti di lavoro a tempo determinato, il direttore generale è delegato ad adottare tutti i provvedimenti necessari all'instaurazion, alla modifica e alla risoluzione degli stessa sempre nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società" - Regolamento per il reclutamento del personale, artt. 7 e 9 - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012	3,96	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
3	**Assunzione**	Reclutamento tramite contratto di somministrazione lavoro	La Società ricorre a società di somministrazione per selezionare ed assumere personale da impiegare a tempo determinato, nel rispetto dell'art. 13 del CCNL FEDERAMBIENTE, qualora si presentino esigenze urgenti e temporanee, che non consentano di espletare la procedura ordinaria di reclutamento.	- Direttore Generale - Responsabile Risorse Umane	Agenzia per il lavoro	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Utilizzo di canali di reclutamento agevolati per favorire l'assuzione di determinati soggetti - Previsione di requisiti di selezione 'personalizzati' per favorire l'assuzione di determinati soggetti	- Procure Direttore Generale "Assumere e licenziare personale a tempo indeterminato, con esclusione di dirigenti e quadri, nel rispetto dei piani annuali e degli indirizzi della società e comunque nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società, in entrambi i casi d'intesa con il CdA e fatte salve le prerogative di quest'ultimo organo, anche secondo la previsione normativa dell'art. 2381 c.c. Per contratti di lavoro a tempo determinato, il direttore generale è delegato ad adottare tutti i provvedimenti necessari all'instaurazion, alla modifica e alla risoluzione degli stessa sempre nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società" - Regolamento per il reclutamento del personale, art. 8 - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012	3,56	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
4	**Assunzione**	Nomina commissione esaminatrice	La selezione del personale, nel caso di assunzioni a tempo indeterminato ed a tempo determinato di durata superiore a sei mesi, è affidata ad una Commissione esaminatrice nominata dal Consiglio di Amministrazione. Tale obbligo vale anche nei casi in cui un'assunzione a tempo determinato di durata inferiore o uguale a sei mesi debba essere prorogata.	CdA	Candidati	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Mala administration - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Nomina, in commissione, di un soggetto con conflitto di interessi verso un candidato, al fine di agevolarlo indebitamente nell'assunzione	- Codice etico, par. 2.6. - Regolamento per il reclutamento del personale, art. 10 e art. 14 - Mod. 033_PG02 "Dichiarazione assenza conflitto interesse" - Mod. 025_PG02 "Domanda di ammissione" - Corso formativo svolto ai dipendenti il 5/12/2019 sul tema del conflitto di interesse	6,44	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
5	**Assunzione**	Valutazione e scelta dei candidati	In conseguenza della tipologia di figura professionale da assumere, le modalità di espletamento della selezione, il colloquio, le prove scritte, le eventuali prove pratiche che i candidati dovranno sostenere, così come le modalità di valutazione, sono definiti nell'avviso di selezione e/o comunicati tempestivamente ai candidati.	Commissione esaminatrice (valutazione)	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Assegnare ai candidati di un giudizio e di un punteggio differenti da quelli spettanti al fine di agevolare l'assunzione di un determinato soggetto	Regolamento per il reclutamento del personale, artt. 10, 11, 12, 13, 14, 15 - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012	2,96	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
6	**Assunzione**	Stipula del contratto	Stipula del contratto, definizione delle mansioni e del livello di inquadramento contrattuale.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Determinazione di compensi sovradimensionati rispetto all'incarico e ai tempi di svolgimento al fine di agevolare un determinato soggetto	- Procure Direttore Generale "Assumere e licenziare personale a tempo indeterminato, con esclusione di dirigenti e quadri, nel rispetto dei piani annuali e degli indirizzi della società e comunque nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società, in entrambi i casi d'intesa con il CdA e fatte salve le prerogative di quest'ultimo organo, anche secondo la previsione normativa dell'art. 2381 c.c. Per contratti di lavoro a tempo determinato, il direttore generale è delegato ad adottare tutti i provvedimenti necessari all'instaurazion, alla modifica e alla risoluzione degli stessa sempre nel rispetto della normativa vigente applicabile alla società - Dirigere l'intero personale dell'azienda, con la più ampia autonomia gestionale, inclusi tutti i rapporti e le necessità derivanti dagli obblighi contrattuali, assicurativi, previdenziali, di prevenzione, sicurezza e igiene sul luogo del lavoro" - Regolamento per il reclutamento del personale, art. 16 - CCNL	2,32	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
7	**Gestione del personale**	Gestione presenze	Gestione delle presenze del personale.	Responsabile Risorse Umane / Responsabili di Area (verifica)	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Rifiuto di atti di ufficio. Omissione (art. 328 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Accordi interni al fine di far risultare la presenza di un soggetto sul posto di lavoro nonostante non sia presente - Accordi interni al fine di usufruire di permessi sindacali non dovuti - Accordi interni al fine di non riscontrare, per un determinato soggetto, il superamento delle assenze per ferie e/o malattia	- Procedura PG02 "Gestione personale, informazione, formazione addestramento" - Badge elettronico - Verifica giornaliera effettuata dal Responsabile Risorse Umane e confronto con i Responsabili di Area - CCNL - Predisposizione di reportistiche mensili in merito alla gestione del personale in tema di prerogative e diritti sindacali (art. 57 CCNL) e trattamento per malattia (art. 42 CCNL)	1,56	**R**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
8	**Gestione del personale**	Gestione conflitto di interessi	Nello svolgimento di ogni attività, la Società adotta misure volte ad evitare che il personale (dipendente o comunque che operi per essa) si trovi in situazioni di conflitto di interesse, reale o anche soltanto potenziale.	- Dipendenti - Direttore Generale - CdA	Soggetto esterno coinvolto nella situazione di conflitto di interessi	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Mancata evidenza della situazione di conflitto di interessi, nella gestione delle proprie mansioni, nei confronti di un determinato soggetto, al fine di agevolarlo	- Procedura PG02 "Gestione personale, informazione, formazione addestramento" - Badge elettronico - Verifica giornaliera effettuata dal Responsabile Risorse Umane e confronto con i Responsabili di Area - CCNL - Corso formativo svolto ai dipendenti il 5/12/2019 sul tema del conflitto di interesse	6,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
9	**Gestione del personale**	Gestione attività ed incarichi extra-istituzionali	Divieto allo svolgimento di incarichi extra – istituzionali nel caso in cui questi siano incompatibili con l'attività della società stessa, perché in posizione di conflitto di interessi.	Direttore Generale	Personale	- Violazione delle norme previste nei contratti di assunzione che determinano inquinamento dell'azione amministrativa '- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Svolgimento di attività extra-istituzionali in conflitto di interesse con l'attività svolta dalla Società - Autorizzazione non dovuta ad un dipendento allo svolgimento di un incarico extra-istituzionale al fine di agevolarlo	- Procure Direttore Generale "Dirigere l'intero personale dell'azienda, con la più ampia autonomia gestionale, inclusi tutti i rapporti e le necessità derivanti dagli obblighi contrattuali, assicurativi, previdenziali, di prevenzione, sicurezza e igiene sul luogo del lavoro" - Misure organizzative per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza, paragrafo 19	0,1	**R**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
10	**Gestione del personale**	Valutazione individuale del personale	Nella valutazione del personale si tiene contro del comportamento dei dipendenti, dei disservizi causati, ecc..	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale - Responsabili di Area	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Riconoscimento di premi al personale non supportati da criteri oggettivi e da procedure interne ma definite a favore di determinati soggetti al fine di agevolarli indebitamente	- D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - Accordo sindacale per attribuzione premi al personale - File excel per il calcolo dei premi spettanti a ciascun dipendente - Procure Direttore Generale "Dirigere l'intero personale dell'azienda, con la più ampia autonomia gestionale, inclusi tutti i rapporti e le necessità derivanti dagli obblighi contrattuali, assicurativi, previdenziali, di prevenzione, sicurezza e igiene sul luogo del lavoro"	5,56	**M/B**	Opportunità	Prevenire la gestione di un'attività rischiosa assicurando che ne venga formalizzata la gestione prima della sua attuazione	Nell'ipotesi in cui siano assegnati premi individuali diversi da quelli previsti nell'accordo sindacale predisporre un aggiornamento della Procedura PG 02 "Gestione personale, formazione, informazione, addestramento" per formalizzare le modalità di valutazione del personale e di attribuzione di tali premialità	Direttore Generale	Ad evento	Tale evento non si è ancora verificato	Assicurare un'imparzialità nella gestione del personale	- N° di deviazioni dal Regolamento per il reclutamento del personale - N° di anomalie riscontrate nella gestione delle presenze, nella concessione di permessi e ferie, nella gestione delle autorizzazioni delle missioni, nella gestione delle buste paga e dei beni concessi in fringe benefit - N° di contestazioni sollevate dal personale in merito all'erogazione di premi	Trimestrale	Funzione di conformità / Direzione	

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
11	**Gestione del personale**	Riconoscimento di avanzamenti di carriera al personale	Dopo un determinato periodo di prova, analizzata l'idoneità del personale allo svolgimento della nuova mansione (o più mansioni), avviene il cambiamento di inquadramento contrattuale che viene stabilito dal Direttore Generale.	Direttore Generale	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Riconoscimento di avanzamenti di carriera al personale non supportati da criteri oggettivi e da procedure interne ma definite a favore di determinati soggetti al fine di agevolarli indebitamente	- Procure Direttore Generale "Dirigere l'intero personale dell'azienda, con la più ampia autonomia gestionale, inclusi tutti i rapporti e le necessità derivanti dagli obblighi contrattuali, assicurativi, previdenziali, di prevenzione, sicurezza e igiene sul luogo del lavoro" - Regolamento per il reclutamento del personale, art. 14 - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012	7,56	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
12	**Gestione del personale**	Gestione trattamento economico e liquidazione emolumenti e compensi	Determinazione delle paghe da parte di un Consulente esterno sulla base dei dati trasmessi dall'Ufficio Personale.	- Consulente esterno - Responsabile Risorse Umane	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Inosservanza di regole procedurali per favorire il riconoscimento di vantaggi non dovuti a taluni soggetti (es. autorizzazione straordinari)	- Presidi considerati in relazione al sub-processo "Gestione presenze" - Regolamento di tesoreria, paragrafo 5.5.2.	2,44	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
13	**Missioni e rimborsi**	Autorizzazione missioni	Manifestazione della necessità di effettuare una missione da parte dei dipendenti di Ascit con autorizzazione del Responsabile del servizio del soggetto richiedente.	Responsabile del servizio dei soggetti richiedenti	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Peculato (art. 314 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Autorizzazione non dovuta allo svolgimento di missioni ad un dipendente al fine di agevolarlo indebitamente - Svolgimento di missioni per attività non inerenti alle funzioni istituzionali	Autorizzazione del Responsabile del servizio del soggetto richiedente allo svolgimento della missione	5,56	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
14	**Missioni e rimborsi**	Verifica documentazione	Verifica della documentazione prodotta per il rimborso delle spese di missione.	Responsabile Protocollo, segreteria e cassa	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Peculato (art. 314 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Inosservanza delle norme e delle regole e procedure interne per prevedere il rimborso di spese non rimborsabili nei confronti di un determinato soggetto, al fine di agevolarlo indebitamente	- Documentazione prodotta per il rimborso e nota spese compilata dal dipendente - Regolamento di tesoreria, paragrafo 5.5.3.	2,56	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
15	**Missioni e rimborsi**	Liquidazione delle spese	Rimborso delle spese anticipante dai dipendenti con la cassa economale.	Responsabile Protocollo, segreteria e cassa	Personale	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Peculato (art. 314 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Inosservanza delle norme e delle regole e procedure interne per prevedere il rimborso di spese non rimborsabili nei confronti di un determinato soggetto, al fine di agevolarlo indebitamente	- Documentazione prodotta per il rimborso e nota spese compilata dal dipendente - Regolamento di tesoreria, paragrafo 5.5.3.	2,56	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
16	**Consulenze**	Consulenze	Affidamento di consulenze a professionisti esterni.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale - Responsabile Ufficio Ambiente	Professionisti esterni	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Rischio di assegnazione di consulenze a soggetti predeterminati dietro ricezioni di denaro o altra utilità - Rischio che gli incarichi dissimulino illecite attribuzioni di utilità a soggetti legati direttamente o indirettamente a pubblici ufficiali o a soggetti privati che hanno rapporti diretti con la Società al fine di ottenere un ingiusto vantaggio - Distrazione di liquidità dalla contabilità ufficiale per alimentare i "fondi occulti", tramite la sovrafatturazione dei servizi acquistati dal fornitore	- Delega al Responsabile Ufficio Ambiente "Richiesta di pareri legali, entro il limite di spesa di euro 3.000 attinenti alla risoluzione di problematiche legate all'attività aziendale di gestione rifiuti, utilizzando i canali aziendali predisposti, nel rispetto del Regolamento contratti" - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Protocolli specialisti, paragrafo 2.8. "Consulenze e collaborazioni esterne" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - Regolamento contratti, Sezione VII "Servizi professionali e consulenze" - Sistema gestionale SAP - PG 07 "Approvvigionamenti" - IO06_PG 07 "Valutazione Rischio Fornitori"	12,36	**M**	Rischio	Mancato rispetto delle disposizioni normative interne e di legge in materia di affidamento di incarichi di consulenza	Procedere all'affidamento di tutte le consulenze secondo le disposizioni previste dalla normativa vigente, dalle Linee Guida ANAC e dal Regolamento contratti alla sezione VII "Servizi professionali e consulenze"	Direttore Generale	Entro il 30/06/2021		Migliorare le modalità di gestione degli acquisti	N° di deviazioni riscontrate nel processo di affidamento di incarichi rispetto a quanto disciplinato nel PTPCT, nel Regolamento contratti e nel Codice degli appalti/totale degli incarichi di consulenza affidati	Trimestrale	Funzione di conformità / Direzione	
17	**Utilizzo dei beni aziendali**	Utilizzo dei mezzi di trasporto aziendale e della tessera carburante	Utilizzo delle auto e dei mezzi aziendali e del carburante da parte degli amministratori e del personale aziendale.	- Responsabili di Area - Responsabile Ciclo passivo	- Personale - Amministratori	Peculato (art. 314 c.p.)	Utilizzo da parte dei dipendenti dei beni di Ascit per finalità estranee all'attività lavorativa	- Codice etico, Capo III, paragrafo 7 - Istruzione operativa IO03-PG07 "Approvvigionamento carburante" - Verifica mensile effettuata dal Responsabile Ciclo passivo e inviata al Direttore Generale sui rifornimenti di carburante effettuati con i mezzi aziendali - Verifica, da parte del Responsabile Ciclo Passivo, della congruità tra i KM percorsi dai mezzi e le spese per carburante svolgendo un controllo trimestrale su cinque mezzi a campione scelti a rotazione calcolando un consumo medio attraverso il file di riepilogo inviato dal fornitore. In caso venissero riscontrate anomalie deve essere informato il Direttore Generale.	0,1	**R**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
18	**Utilizzo dei beni aziendali**	Utilizzo dei beni aziendali (rete internet, telefonia fissa, macchine d'ufficio)	Utilizzo dei beni aziendali da parte degli amministratori e del personale aziendale.	- Responsabile di Area - Responsabile Contabilità	- Personale - Amministratori	Peculato (art. 314 c.p.)	Utilizzo da parte dei dipendenti dei beni aziendali di Ascit per finalità estranee all'attività lavorativa	- Codice etico, Capo III, paragrafo 7. - Procedura PG15 "Sistemi informatici" - Fatture per la telefonia fissa	0,1	**R**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
19	**Utilizzo dei beni aziendali**	Utilizzo dei cellulari aziendali	Utilizzo dei cellulari aziendali da parte dei dipendenti.	- Responsabile di Area - Responsabile Contabilità	- Personale - Amministratori	Peculato (art. 314 c.p.)	Utilizzo da parte dei dipendenti dei beni di Ascit per finalità estranee all'attività lavorativa	- Codice etico, Capo III, paragrafo 7. - Fatture per la telefonia fissa	2,8	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
20	**Utilizzo dei beni aziendali**	Utilizzo dei beni aziendali concessi in fringe benefit	Sono stati assegnati al Direttore Generale in fringe benefit un'auto e un cellulare. E' presente un verbale di assegnazione del Consiglio di Amministrazione. Viene addebitata la somma dell'utilizzo dei beni direttamente nella busta paga del Direttore.	Consiglio di Amministrazione	- Personale - Amministratori	- Peculato (art. 314 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Assegnazione di beni in fringe benefit al fine di agevolare indebitamente un soggetto, senza l'attribuzione dei relativi costi	- Delibera CdA di assegnazione - Busta paga Direttore	0,8	**R**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
21	**Omaggi e spese di rappresentanza**	Omaggi	Ricezione ed erogazione di omaggi omaggi da terzi.	- CdA - Direttore Generale - Dipendenti	Società/Soggetti esterni	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Peculato (art. 314 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Ricezione di omaggi quale scambio di utilità per favorire un determinato soggetto nell'aggiudicazione di affidamenti, in fase di assunzione o per altro atto che gli conferisce un'utilità monetaria o non - Rischio che le elergizioni di omaggi siano rivolte a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio ovvero a soggetti privati che hanno rapporti diretti con la Società, allo scopo esclusivo di alterarne significativamente l'indipendenza di giudizio e di procurare alla Società un vantaggio ingiusto	- Codice etico, Capo III, paragrafo 12. - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Protocolli specialisti, paragrafo 2.10. "Spese di rappresentanza e omaggi"	5,96	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
22	**Omaggi e spese di rappresentanza**	Spese di rappresentanza	Erogazione di spese di rappresentanza	- Presidente - Direttore Generale	Beneficiario della spesa	- Peculato (art. 314 c.p.) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Erogazione della spesa di rappresentanza per finalità personali e non per motivi legati all'attività istituzionale - Rischio che elargizioni siano rivolte a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio ovvero a soggetti privati che hanno rapporti diretti con la Società, allo scopo esclusivo di alterarne significativamente l'indipendenza di giudizio e di procurare alla Società un vantaggio ingiusto	- Codice etico, Capo III, paragrafo 12. - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Protocolli specialisti, paragrafo 2.10. "Spese di rappresentanza e omaggi"	2,12	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
23	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Programmazione acquisti	Secondo quanto previsto nell'art. 3 del Regolamento contratti, la Società adotta, sulla base del fabbisogno rilevato presso gli uffici, la propria programmazione annuale e pluriennale per le acquisizioni di servizi e forniture e per la realizzazione di lavori, nel rispetto dei principi di cui all'art. 21 del Codice e in coerenza con il bilancio. In particolare, la procedura PG 07 "Approvvigionamenti", prevede che la Direzione Aziendale stabilisce e approva un Budget complessivo sugli Approvvigionamenti. Il Budget è suddiviso in Aree settoriali alle quali sono associate Aree di Acquisto e tetti massimi per periodo (di solito mensile). Le Aree di acquisto individuate sono autorizzate ad effettuare richieste di acquisto.	- Responsabili di Area - Direttore Generale - CdA (approvazione budget)	Attività interna ad Ascit	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza/efficacia/economicità, ma alla volontà di premiare indebitamente interessi particolari	- Codice etico, Capo III, paragrafo 12. - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Protocolli specialisti, paragrafo 2.10. "Spese di rappresentanza e omaggi"	10,4	**M**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
24	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Nomina RUP	Ascit nomina uno o più Responsabili del procedimento nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 31 del Codice degli appalti, nelle Linee Guida n. 3 dell'ANAC ed in ogni altro atto normativo e/o regolamentare vigente.	Consiglio di Amministrazione	Attività interna ad Ascit	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Mala administration - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Nomina di un RUP indirizzata dalla volontà di facilitare la scelta di un determinato fornitore - Mancata comunicazione, da parte del soggetto nominato, di conflitto di interessi con un OE, al fine di agevolarlo	- Regolamento contratti, articoli 10, 11, 12 e 13 - Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi sottoscritta dal RUP - D. Lgs. 50/2016, art. 42 - Linee guida ANAC n. 3 - Corso formativo svolto ai dipendenti il 5/12/2019 sul tema del conflitto di interesse	7,4	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
25	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	La RDA è un atto con cui si manifesta la necessità di approvvigionamento relativo all'acquisizione di un servizio, bene o lavoro.	- Responsabili di Area - Responsabile Acquisti	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Richiesta di acquisto di beni, servizi, lavori non necessari al funzionamento della struttura bensì per uso o a vantaggio personale o per arrecare un vantaggio ad un fornitore	- Procedura PG07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC	4,8	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
26	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Individuazione dello strumento per l'affidamento	Il Responsabile Acquisti (RA) valuterà la consistenza e la fattibilità dell'RDA e, in caso di superamento soglia dei 5.000 €, provvederà ad effettuare una richiesta di approvazione preventiva in CdA. La RDA sarà inoltrata, da parte del RA, all'Ufficio Gare per l'attivazione delle procedure necessarie.	- Responsabile Acquisti - Responsabile Bandi e Gare	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Utilizzo di strumenti di affidamento più agevolati al fine di favorire un determinato OE	- Regolamento contratti, articolo 4 e articolo 14 - Procedura PG07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC	4,44	**M/B**	Rischio	Mancato rispetto delle disposizioni normative interne e di legge in materia di affidamento di beni, servizi e lavori	1) Procedere, nell'anno 2021, ad una valutazione concorrenziale per l'affidamento dei servizi ad oggi affidati a Meccanografica S.r.l. 2) Al termine dell'affidamento delle polizze assicurative per l'anno 2020 procedere nuovamente all'espletamento di una gara	1) Responsabile Ecosportello 2) Responsabile amministrazione mezzi	Nel corso dell'anno 2021, quando si verifica il fabbisogno di acquisto		Migliorare le modalità di gestione degli acquisti	N° di deviazioni riscontrate nel processo di acquisto rispetto a quanto disciplinato nel PTPCT, nel Regolamento contratti, nella procedura PG 07 e nel Codice degli appalti/totale degli acquisti	Trimestrale	Funzione di conformità / Direzione	
27	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Gestione elenco fornitori	Definizione dei requisiti per l'iscrizione e la permanenza nell'albo fornitori. In occasione dell'iscrizione all'elenco fornitori gli OE vengono sottoposti ad una prima due diligence, al fine di verificare il loro livello di rischio in materia di prevenzione della corruzione.	- Direttore Generale - Responsabile e addetti Bandi e Gare	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Alterazione dei dati di iscrizione e valutazione periodica di un OE al fine di non far riscontrare carenze che potrebbero comprometterne l'iscrizione ovvero il mantenimento	- Regolamento contratti, Sezione V "Elenco degli operatori economici qualificati" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Regolamento per l'istituzione e la gestione telematica dell'elenco operatori economici da consultare per affidamenti di lavori, beni e servizi e l'utilizzo delle procedure di gara telematica - Software per la gestione dell'elenco OE qualificati	4,8	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
28	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Definizione dei criteri di aggiudicazione	Definizione dei criteri di aggiudicazione della fornitura.	RUP	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Definizione di criteri di aggiudicazione ad hoc (specifici) per favorire determinati soggetti ed imprese nell'aggiudicazione della gara o dell'affidamento	- Regolamento contratti, artt. 19, 27, 27-bis e 28 - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Determina a contrarre, dove è indicato il criterio di aggiudicazione adottato	4,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
29	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Ricezione e gestione delle offerte	Ricezione delle offerte dei fornitori tramite portale telematico.	Responsabile Bandi e Gare	Fornitori	- Rivelazione ed utilizzazione di segreti di ufficio (art. 326 c.p.) '- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Divulgare inforamazioni sulle offerte pervenute a terzi soggetti interessati all'aggiudicazione della fornitura al fine di agevolarli indebitamente	- Regolamento contratti, art. 23, 24, 25, 26, 27, 27-bis, 28 e 29 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Software per la gestione delle gare telematiche (Digital PA) - Regolamento per l'istituzione e la gestione telematica dell'elenco operatori economici da consultare per affidamenti di lavori, beni e servizi e l'utilizzo delle procedure di gara telematica	4,8	**M/B**	Rischio	Mancato rispetto delle disposizioni normative interne e di legge in materia di affidamento di beni, servizi e lavori	Svolgimento di uno specifico corso di formazione, rivolto all'ufficio bandi e gare, al resp. ciclo passivo e ai DEC in merito alle previsioni della procedura acquisti	RSGI/FC	Entro il 30/06/2021		Aumentare la consapevolezza del personale in merito al processo di approvvigionamento	N° di deviazioni riscontrate nel processo di acquisto rispetto a quanto disciplinato nel PTPCT, nel Regolamento contratti, nella procedura PG 07 e nel Codice degli appalti/totale degli acquisti	Trimestrale	Funzione di conformità / Direzione	
30	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Nomina Commissione giudicatrice/seggio di gara	Nomina della Commissione/Seggio di gara per la valutazione delle offerte.	Consiglio di Amministrazione	Attività interna ad Ascit	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Mala administration - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Nomina in commissione di soggetti specifici al fine di indirizzare la scelta verso uno specifico fornitore - Mancata comunicazione, da parte del soggetto nominato, di conflitto di interessi con un OE, al fine di agevolarlo	- Regolamento contratti, artt. 26, 27, 27-bis, 28 e sezione III - Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi - Codice etico, par. 2.6. - D.lgs. 50/2016, art. 42 - Corso formativo svolto ai dipendenti il 5/12/2019 sul tema del conflitto di interesse	6,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
31	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Individuazione e scelta del fornitore a seguito di procedura aperta	Valutazione delle offerte pervenute e scelta del contraente al quale affidare la fornitura del bene, servizio o lavoro.	Commissione	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Alterazione degli atti e delle procedure di gara al fine di agevolare uno specifico OE	- Regolamento contratti, articolo 15, 18, 30 e 32 - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC	4,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
32	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Individuazione e scelta del fornitore a seguito di procedure negoziate	Scelta del contraente al quale affidare la fornitura del bene, servizio o lavori a seguito di procedure negoziate.	Commissione	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Alterazione degli atti e delle procedure di gara al fine di agevolare uno specifico OE	- Regolamento contratti, articolo 15, 18, 27, 28 - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Regolamento per l'istituzione e la gestione telematica dell'elenco operatori economici da consultare per affidamenti di lavori, beni e servizi e l'utilizzo delle procedure di gara telematica - Software per la gestione dell'elenco OE qualificati	5,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
33	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Individuazione e scelta del fornitore a seguito di affidamenti diretti	Scelta del contraente al quale affidare la fornitura del bene, servizio o lavori a seguito di affidamento diretto.	- RUP - Seggio di Gara - Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Alterazione degli atti e delle procedure al fine di agevolare uno specifico OE	- Regolamento contratti, articolo 15, 18, 20, 21, 23, 24, 25, 26, 32 - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Regolamento per l'istituzione e la gestione telematica dell'elenco operatori economici da consultare per affidamenti di lavori, beni e servizi e l'utilizzo delle procedure di gara telematica - Software per la gestione dell'elenco OE qualificati	9,4	**M**	Rischio	Mancato rispetto delle disposizioni normative interne e di legge in materia di affidamento di beni, servizi e lavori	Assicurare una maggiore specificazione, nelle determine di aggiudicazione, delle motivazioni dell'affidamento (nei casi di affidamenti diretti ripetitivi nei confronti dello stesso OE) e dei criteri di individuazione degli operatori economici invitati	Responsabile Bandi e Gare	Ad evento		Migliorare le modalità di gestione degli acquisti	N° di raccomandazioni aperte in merito alla necessità di maggior approfondimento, nelle determine, circa le motivazioni dell'affidamento e i critieri di individuazione degli OE	Semestrale	Funzione di conformità / Direzione	
34	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Nomina DEC/DEL	L'esecuzione dell'affidamento è gestita dal DEC/DL.	RUP	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Mala administration - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Nomina di di un DEC/DL specifico al fine di agevolare indebitamento un fornitore nell'esecuzione dell'affidamento - Mancata comunicazione, da parte del soggetto nominato, di conflitto di interessi con un OE, al fine di agevolarlo	- Regolamento contratti, articolo 15, 18, 20, 21, 23, 24, 25, 26, 32 - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Regolamento per l'istituzione e la gestione telematica dell'elenco operatori economici da consultare per affidamenti di lavori, beni e servizi e l'utilizzo delle procedure di gara telematica - Software per la gestione dell'elenco OE qualificati - Corso formativo svolto ai dipendenti il 5/12/2019 sul tema del conflitto di interesse	3,96	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
35	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Invio ordini di acquisto	Il Responsabile Ciclo Passivo procede all'approvazione delle richieste di ordine pervenute dai diversi DEC (o persona delegata) in autonomina per quelli di importo < 1500 euro e con approvazione anche del Responsabile Acquisti in caso di importi > 1500 euro. Infine procede al suo inoltro al fornitore destinatario.	- Responsabile Ciclo passivo - Responsabile acquisti - DEC (o persona delegata)	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Invio di ordini di acquisto senza la precedente fase di selezione al fine di indirizzare un acquisto verso uno specifico fornitore	- Delega al Responsabile Ciclo passivo - Procedura PG07 "Approvvigionamenti" - Istruzione operativa IO01_PG07 "Flusso acquisti" - Sistema gestionale SAP	5,72	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
36	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Gestione situazioni contingenti ed eccezionali	Gestione affidamenti in situazioni di urgenza.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale - Responsabile Bandi e gare - Responsabili di Area	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Gestione acquisti tramite affidamenti diretti, attribuendo tale scelta a motivi di urgenza, al fine di agevolare uno specifico fornitore	- Regolamento contratti, articolo 7 - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori"	9,64	**M**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
37	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Gestione subappalto	La Società inserisce nel contratto con l'appaltatore le norme per la gestione del subappalto.	- RUP - Direttore Generale - CdA - Responsabile Bandi e Gare	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Omesso controllo ovvero mancata applicazione delle disposizioni vigenti in materia di autorizzazione del sub-appalto al fine di agevolare un determinato OE	- Regolamento contratti, articolo 16 "Correttezza e buona fede riguaro a subappalti e sub-contratti" - D. Lgs. 50/2016	5,72	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
38	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Verifica corretta esecuzione fornitura dei lavori	Verifica della corretta esecuzione dei lavori.	- RUP - Direttore Lavori	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Autorizzare lavori non eseguiti ovvero eseguiti difformemente rispetto a quanto concordato al fine di agevolare l'OE	- Regolamento contratti, articolo 17, sezione IV "Esecuzione" - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione IO01-PG07 "Flusso Acquisti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Sistema gestionale SAP	3,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
39	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Verifica corretta esecuzione fornitura dei servizi	Verifica della corretta esecuzione di servizi.	- RUP - DEC	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Autorizzare servizi non eseguiti ovvero eseguiti difformemente rispetto a quanto concordato al fine di agevolare l'OE	- Regolamento contratti, articolo 17, sezione IV "Esecuzione" - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione IO01-PG07 "Flusso Acquisti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Sistema gestionale SAP	4,88	**M/B**	Opportunità	Ottimizzazione dei tempi aziendali nella gestione del processo di acquisto	Procedere ad effettuare ulteriori approfondimenti circa le possibilità di automatizzare la predisposizione degli ordini e delle entrate merci per i servizi di raccola porta a porta e raccolta del verde	Responsabile Servizi	Entro 30/06/2021		Migliorare le modalità di gestione degli acquisti	- N° di acquisti per i quali non è presente l'ordine al momento della ricezione della fattura - N° di acquisti per i quali non è presente l'entrata merci al momento della ricezione della fattura	Trimestrale	Funzione di conformità / Direzione	
40	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Verifica corretta esecuzione fornitura dei beni	Verifica della corretta esecuzione fornitura di beni.	- RUP - DEC - Autorizzati alla ricezione merci	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Autorizzare forniture non eseguite ovvero eseguite difformemente rispetto a quanto concordato al fine di agevolare l'OE	- Regolamento contratti, articolo 17, sezione IV "Esecuzione" - Procedura PG 07 "Approvvigionamenti" - Istruzione IO01-PG07 "Flusso Acquisti" - Istruzione operativa IO06/PG07 "Valutazione rischio fornitori" - D. Lgs. 50/2016 - Linee guida ANAC - Documento di trasporto - Sistema gestionale SAP	3,32	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
41	**Affidamento di beni, servizi e lavori**	Pagamento fatture	Pagamento delle fatture dei fornitori da parte dell'Ufficio amministrativo.	- Direttore Generale - Responsabile Finanza	Fornitori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Pagamenti a fronte di acquisti inesistenti - Pagamenti per ammontari superiori al valore della fattura effettiva - Avvantaggiare un fornitore nei tempi di pagamento - Accantonamento di somme di denaro (cd "fondi occulti) a scopi corruttivi	- Procure Direttore Generale "Eseguire pagamenti....disponendo bonifici" - Regolamento di tesoreria, paragrafo 5.5.1. "Pagamento dei fornitori" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 - Sistema gestionale SAP - PG 07 "Approvvigionamenti" - IO01- PG07 "Flusso Acquisti" - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Parte speciale c) "Reati societari" e Protocolli specialistici, paragrafo 2.12. "Gestione pagamenti"	7,4	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
42	**Gestione finanziaria**	Gestione della cassa economale	La gestione della cassa contanti è finalizzata a sopperire ad urgenze aziendali non gestibili con altro mezzo finanziario.	- Presidente - Direttore Generale - Responsabile Protocollo, segreteria e cassa	- Soggetti esterni all'organizzazione - Dipendenti/Amministratori	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Rischio di appropriazione indebita da parte di dipendenti o collaboratori aziendali - Accantonamento di somme di denaro (cd "fondi occulti) a scopi corruttivi - Pagamenti a fronte di acquisti inesistenti	- Procure Direttore Generale "Gestire la cassa economnale nei limiti di spesa di 4.000 euro con rendicontazione trimestrale al CdA" - Delega al Responsabile Ufficio Cassa "... potere di compiere tutte le attività necessarie, utili o anche solo opportune, al fine di gestire la cassa contanti fino al limite massimo pari ad euro 100,00 per sngolo pagamento, nel rispetto del Regolamento di Tesoreria" - Regolamento di tesoreria, par. 5.4. - Verifica settimanale da parte del Direttore tra le spese previste a budget e quello che è il consuntivo a livello di movimenti di cassa - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Parte speciale c) "Reati societari" e Protocolli specialistici, paragrafo 2.12. "Gestione pagamenti"	4,8	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
43	**Sponsorizzazioni, sovvenzioni o contributi**	Erogazione di contributi, sponsorizzazioni, sovvenzioni	Erogazione di contributi, sponsorizzazioni, sovvenzioni a soggetti terzi.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale	Soggetti esterni	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Indebito riconoscimento di contributi, sussidi e somme di denaro a soggetti terzi al fine di aevolarli indebitamente - Elargizione di sponsorizzazioni, sovvenzioni e contributi a soggetti esterni, che riversano parte del contributo medesimo a soggetto interno all'azienda	- Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Protocolli specialisti, paragrafo 2.11. "Sponsorizzazioni" - D. Lgs. 33/2013 e L. 190/2012	3,96	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
44	**Gestione dei servizi commerciali**	Gestione dei servizi a pagamento per utenti pubblici e privati	Emissione preventivi	- Responsabile Servizi - Direttore generale	Clienti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Stipula di contratti a condizioni agevolate al fine di favorire determinati clienti	- Delega al Responsabile Servizi - Procedura PG04 "Gestione commerciale" - Istruzione operativa IO01-PG11 "Gestione operativa servizi commerciali" - Offerte che Ascit riceve dagli impianti di smaltimento - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Parte Speciale "Reati ambientali" e "Parte speciale reati societari" - Normativa ambientale - Regolamento contratti, sezione VI "La gestione dei contratti attivi"	6,88	**M/B**	Rischio	Mancata applicazione della procedura commerciale	Procedere ad una rinegoziazione con Soffass in merito ai servizi di smaltimento	Responsabile Servizi	Entro 31/03/2021		Migliorare la gestione dei rapporti commerciali con i clienti	N° di preventivi emessi per servizi commerciali non conformi a quanto previsto nella procedura commerciale	Trimestrale		
46	**Gestione dei rifiuti**	Assimilazione dei rifiuti agli urbani	Assimilazione dei rifiuti agli urbani.	Responsabile Servizi	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Assimilazione del rifuto all'urbano anche se non dovuto, al fine di agevolare un determinato cliente	- Regolamento di assimilazione dei rifiuti speciali non pericolosi ai rifiuti urbani emanato dal Comune di Capannori - Normativa ambientale di riferimento - Verifica su alcune categorie tariffarie di utenti effettuata nel corso del 2017, 2018 e 2019 - Verifiche svolte dal Responsabile Ufficio Ambiente sul processo di assimilazione dei rifiuti agli urbani e formalizzate nelle check list di audit	5,8	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
47	**Gestione dei rifiuti**	Codifica del rifiuto presso gli impianti di stoccaggio e i centri di raccolta	Codifica del rifiuto presso gli impianti di stoccaggio e i centri di raccolta.	- Responsabile Servizi - Responsabile Area Recupero	Clienti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Codifica del riufiuto in modo difforme da quanto risultante al fine di avvantaggiare il soggetto	- Procedura PG04 "Gestione servizi" - Istruzione operativa IO04_PG04 "Gestione CDR" - Normativa ambientale di riferimento - Verifiche svolte dal Responsabile Ufficio Ambiente sulla corretta codifica dei rifiuti e formalizzate nelle check list di audit	5,44	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
48	**Gestione dei rifiuti**	Stoccaggio dei rifiuti	Stoccaggio dei rifiuti presso i CDR.	- Responsabile Servizi - Responsabile Area Recupero	Personale	Peculato (art. 314 c.p.)	Furto di rifiuti da parte dei dipendenti (es. ferro e batterie)	- Procedura PG04 "Gestione servizi" - Istruzione operativa IO04_PG04 "Gestione CDR" - Verifiche svolte dal Responsabile Ufficio Ambiente sui registri di carico e scarico dei rifiuti presso i CDR e formalizzate nelle check list di audit	0,8	**R**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
49	**Gestione tariffazione**	Iscrizione al servizio, variazioni e cessazioni utenze non domestiche	L'utente si iscrive al servizio, sulla base del verificarsi dei Presupposti Oggettivi per l'applicazione della tariffa, presentando specifica autocertificazione (utilizzando gli appositi moduli predisposti dalla Società). Ogni volta che intervengono variazioni nei Presupposti Oggettivi per l'applicazione della tariffa, oppure vengono meno (cessazione utenza), il "Soggetto Obbligato" è tenuto a comunicarlo presentandosi presso l'Ecosportello Ascit, o inviando opportuna modulistica	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetti al front-office - Addetti fatturazione	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Alterazione dei dati di iscrizione dell'utente al fine di agevolarlo indebitamente applicandogli una minore tariffa	- Regolamento Comunale applicazione della Tariffa (definisce i soggetti obbligati, i presupposti oggettivi e le eventuali agevolazioni o riduzioni) - I Comuni e Ascit definiscono annualmente, secondo quanto previsto dalla Delibera ARERA 433/2019, i costi assimilabili e i limiti annuali alla crescita dei Piani Economico Finanziari (PEF), proponendo questi ultimi all'ATO Toscana Costa. A seguito della validazione da parte di quest'ultima, i Comuni approvano il PEF e le tariffe - Software WinSmart - Autocertificazione presentata dagli utenti - Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Svolgimento di verifiche dirette presso la Camera di Commercio	6,88	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
50	**Gestione tariffazione**	Iscrizione al servizio, variazioni e cessazioni utenze domestiche	L'utente si iscrive al servizio, sulla base del verificarsi dei Presupposti Oggettivi per l'applicazione della tariffa, presentando specifica autocertificazione (utilizzando gli appositi moduli predisposti dalla Società). Ogni volta che intervengono variazioni nei Presupposti Oggettivi per l'applicazione della tariffa, oppure vengono meno (cessazione utenza), il "Soggetto Obbligato" è tenuto a comunicarlo presentandosi presso l'Ecosportello Ascit, o inviando opportuna modulistica	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetti al front-office - Addetti fatturazione	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Alterazione dei dati di iscrizione dell'utente al fine di agevolarlo indebitamente applicandogli una minore tariffa	- Regolamento Comunale applicazione della Tariffa (definisce i soggetti obbligati, i presupposti oggettivi e le eventuali agevolazioni o riduzioni) - I Comuni e Ascit definiscono annualmente, secondo quanto previsto dalla Delibera ARERA 433/2019, i costi assimilabili e i limiti annuali alla crescita dei Piani Economico Finanziari (PEF), proponendo questi ultimi all'ATO Toscana Costa. A seguito della validazione da parte di quest'ultima, i Comuni approvano il PEF e le tariffe - Software WinSmart - Autocertificazione presentata dagli utenti - Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Invio di specifico file da parte dei Comuni contenente l'elenco dei deceduti e dei nuovi nati	7,84	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
51	**Gestione tariffazione**	Consegna materiale per la raccolta utenze non domestiche	Alle utenze non domestiche vengono consegnati uno o più contenitori a seguito di sopralluogo del Responsabile di Zona	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetti al front-office - Responsabile di zona	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Consegna di contenitori agli utenti senza specifica assegnazione sul gestionale, al fine di impedire le successive letture, con conseguente mancato pagamento della tariffa	- Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Software WinSmart - I contenitori forniti alle utenze non domestiche sono dotati di RFID (Radio-Frequency IDentification) che consente di rilevare, attraverso il sistema di lettura, gli svuotamenti di ciascun bidone per ciascun utente - Procedura di incoming, tramite la quale a ciascun bidone è associato, nel gestionale, uno specifico codice a barre - Scheda di consegna sottoscritta dall'utente	5,4	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
52	**Gestione tariffazione**	Consegna materiale per la raccolta utenze domestiche	Per le utenze domestiche i sacchi e i bidoni necessari per la raccolta vengono consegnati al momento dell'iscrizione al servizio. Successivamente, i soli sacchi con microchip, vengono consegnati, presso l'Ecosportello, all'intestatario dell'utenza ovvero a persona da questo delegata. Gli utenti sottoscrivano apposita dichiarazione di ricezione del materiale	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetti al front-office	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Consegna di sacchi agli utenti senza specifica assegnazione sul gestionale, al fine di impedire le successive letture, con conseguente mancato pagamento della tariffa	- Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Software WinSmart - Delega per la consegna dei sacchi con microchip (in caso di consegna a persona diversa dall'intestatario dell'utenza) - Dichiarazione di ricezione dei sacchi con microchip - I sacchi forniti agli utenti sono dotati di RFID (Radio-Frequency IDentification) che consente di rilevare, attraverso il sistema di lettura, i conferimenti di ciascun sacco per ciascun utente - Procedura di incoming, tramite la quale a ciascuna mazzetta di sacchi è associato, nel gestionale, uno specifico codice a barre	5,4	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
53	**Gestione tariffazione**	Lettura e importazione del dato per utenze non domestiche	Secondo la programmazione dei giri di raccolta gli operatori, con l'uso di mezzi idoneamente dotati di sistema di lettura, effettuano lo svuotamento dei contenitori dotati di RFID	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetto sistema lettura - Operatore - Addetto officina	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Effettuazione di svuotamenti non sottoposti a lettura al fine di agevolare un determinato utente	- Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Software WinSmart - Sistema di lettura presente a bordo dei mezzi (l'antenna legge l'RFID del cassonetto nella fase di rovesciamento). Nei casi di non funzionamento temporaneo dell'antenna l'operatore è dotato di un palmare con il quale effettua la lettura degli RFID - Le letture giornaliere, durante i giri di raccolta, vengono immagazzinate, per ciascun mezzo, in un file contenuto in una black box del mezzo stesso. Al momento del rientro del mezzo in sede, tramite un sistema wi-fi, in modo automatico, i file presenti nella black box sono trasferiti nei server aziendali. Nel caso in cui un mezzo sia in avaria e non possa rientrare l'importazione dei dati avviene tramite l'uso di penna USB. Nell'ipotesi in cui sia stato necessario effettuare la lettura tramite il palmare l'operatore, al rientro in sede, consegna quest'ultimo ad un addetto dell'ufficio tecnico, che provvede a scaricare i dati su un PC aziendale e ad inviarli all'addetto sistema di lettura - Procedura PG 04 "Gestione servizi" - Istruzione operativa IO02-PG04 "Gestione e controllo servizi operativi" - Istruzione operativa IO03-PG04 "Servizi di raccolta"	8,36	**M**	Rischio	Mancata applicazione delle previsioni normative vigenti	Acquisire la certificazione di immobilificabilità dei dati sugli svuotamenti.	Direttore Generale / Responsabile Ecosportello	Entro il 31/12/2021		/	/	/	/	/
54	**Gestione tariffazione**	Lettura e importazione del dato per utenze domestiche	Secondo la programmazione dei giri di raccolta gli operatori, con l'uso di mezzi idoneamente dotati di sistema di lettura, effettuano la raccolta dei sacchi dotati di RFID	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetto sistema lettura - Operatore - Addetto officina	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Effettuazione di conferimenti non sottoposti a lettura al fine di agevolare un determinato utente	- Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Software WinSmart - Sistema di lettura presente a bordo dei mezzi (l'antenna presente sul mezzo legge l'RFID ed un suono comunica l'avvenuta lettura). Nei casi di non funzionamento temporaneo dell'antenna l'operatore è dotato di un palmare con il quale effettua la lettura degli RFID - Le letture giornaliere, durante i giri di raccolta, vengono immagazzinate, per ciascun mezzo, in un file contenuto in una black box del mezzo stesso. Al momento del rientro del mezzo in sede, tramite un sistema wi-fi, in modo automatico, i file presenti nella black box sono trasferiti nei server aziendali. Nel caso in cui un mezzo sia in avaria e non possa rientrare l'importazione dei dati avviene tramite l'uso di penna USB. Nell'ipotesi in cui sia stato necessario effettuare la lettura tramite il palmare l'operatore, al rientro in sede, consegna quest'ultimo ad un addetto dell'ufficio tecnico, che provvede a scaricare i dati su un PC aziendale e ad inviarli all'addetto sistema di lettura - Procedura PG 04 "Gestione servizi" - Istruzione operativa IO02-PG04 "Gestione e controllo servizi operativi" - Istruzione operativa IO03-PG04 "Servizi di raccolta"	8,36	**M**	Rischio	Mancata applicazione delle previsioni normative vigenti	Acquisire la certificazione di immobilificabilità dei dati sugli svuotamenti.	Direttore Generale / Responsabile Ecosportello	Entro il 31/12/2021		/	/	/	/	/
55	**Gestione tariffazione**	Gestione fatturazione	Due volte all'anno gli Addetti Fatturazione generano a sistema le fatture di acconto. Inoltre, una volta all'anno, viene emessa una fattura di conguaglio. Annualmente vengono effettuati, inoltre, i conguagli fino a 5 anni precedenti, in funzione delle comunicazioni tardive degli utenti sulle variazioni.	- Responsabile Ecosportello - Responsabile gestione tariffa - Addetti fatturazione	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Modifica dei dati di fatturazione al fine di agevolare uno specifico utente	- Tariffe approvate dal Comune - Software WinSmart (contenente sia i presupposti oggettivi che i dati sugli svuotamenti/conferimenti di ciascun utente) - Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Procedura Tecnica Computer Solution Group "Fatturazione presuntiva" – Versione 1.3. del 28/06/2017 - Procedura Tecnica Computer Solution Group "Fatturazione puntuale in acconto" – Versione 1.3. del 28/06/2017 - Procedura Tecnica Computer Solution Group "Fatturazione puntuale a conguaglio" – Versione 1.3. del 28/06/2017	6,36	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
56	**Gestione tariffazione**	Gestione incassi	Il controllo e la gestione delle attività relative agli incassi è a carico del personale di back office dell'Ecosportello. Le modalità di verifica differiscono sulla base della modalità con cui l'utente effettua il pagamento (Mav, bonifico bancario, SSD, bollettino postale).	- Responsabile Ecosportello - Addetti back office	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Modifica dei dati di incasso al fine di agevolare uno specifico utente	- Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Software WinSmart - Fatture emesse nei confronti degli utenti - Sistema di remote banking	7,36	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/

	Processo sensibile	Attività sensibile	Descrizione attività sensibile	Responsabile organizzativo	Controparte	Reato ipotizzabile	Modalità ipotizzabile di commissione del reato	Descrizione del controllo preventivo in uso	Rischio residuo	Rating rischio (R = remoto; B = basso; M/B = medio-basso; M = medio; M/A = medio/alto; A = alto)	Rischio/opportunità	Descrizione rischio/opportunità	Azioni da attuare	Responsabili	Tempistica di attuazione	Descrizione valutazione efficacia azioni	Descrizione obiettivo	Indicatore	Tempistica di monitoraggio	Responsabile monitoraggio	Verifica raggiungimento obiettivo
57	**Gestione tariffazione**	Gestione recupero crediti da fatturazione		- CdA - Responsabile Ecosportello - Responsabile Recupero crediti - Addetti recupero crediti	Utenti	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	Mancata attuazione delle procedure per il recupero crediti al fine di agevolare uno specifico utente	- Istruzione IO08-PG04 denominata "Gestione sistema di lettura, fatturazione e recupero crediti" - Software WinSmart - Delibera del CdA del 09/07/2018 - MOD001_IO08_PG04 Procedura per Ingiunzione Fiscale - MOD002_IO08_PG04 Procedura per Atto di Precetto	7,34	**M/B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
58	**Accordi transattivi**	Definizione accordi transattivi	Definizione accordi transattivi con controparti.	- Consiglio di Amministrazione - Direttore Generale	Soggetti esterni	- Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) - Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p) - Concussione (art. 317 c.p.) - Indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) - Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) - Abuso d'ufficio (art. 323 cp) - Attività strumentale alla commissione di reati 231 di natura corruttiva	- Rischio di chiusura del contenzioso su basi immotivate al fine di agevolare la controparte - Simulazione di transazioni per determinare distrazione di liquidità dalla contabilità ufficiale volte ad alimentare i fondi occulti da utilizzare successivamente per scopi corruttivi	- Procure Direttore Generale "Definire le controversie tramite l'istituto della mediazione... Definire le controversie tramite l'istituto dell'accertamento con adesione, sottoscrivendo inviti a comparire, richieste istruttorie, atti di accertamento con adesione, verbali di mancato accordo, con facoltà di concedere rateizzazioni... Definire le controversie incaricate presso la commissione tributaria attraverso l'istituto della conciliazione giudiziale prevista dall'art. 48 del D. Lgs. 546/1992, sottoscrivendo atti di conciliazione giudiziale, con facoltà di concedere rateizzazioni... Si prevede espressamente che le transazioni dovranno essere effettuare nei limiti indicati dal CdA" - Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, Parte speciale a) "Reati contro la Pubblica Amministrazione" - Approvazione degli accordi transattivi da parte del Consiglio di Amministrazione, che acquisisce dagli organi coinvolti nella procedura le informazioni relative al caso in oggetto - Controllo da parte del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della pratica presentata	10,88	**M**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
59	**Gestione magazzino**	Gestione magazzino pezzi di ricambio officina	Gestione magazzino pezzi di ricambio officina	- Responsabile officina - Addetti officina	Attività interna ad Ascit	Peculato (art. 314 c.p.)	Appropriazione per finalità personali dei beni presenti in magazzino	- IO08_PG07 "Gestione ed uso ricambi di officina" - Codice etico - Scheda di lavorazione - SAP - Modulo di registrazione Materiali in uscita dal magazzino - SW WinnSmart - Inventario di magazzino	3,64	**M/B**	1) Opportunità 2) Rischio	1) Incrementare l'utilizzo di strumenti software anche nella gestione del magazzino 2) Mancata separazione dei ruoli nella gestione del magazzino	1) Valutare l'opportunità di introdurre un lettore di codice a barre per il carico e lo scarico dei prodotti a magazzino 2) Assicurare che l'inventario di magazzino sia svolto da soggetto diverso rispetto a colui che effettua il carico e lo scarico giornaliero ovvero che quest'ultimo sia accompagnato da almeno un altro soggetto nello svolgimento dell'inventario	1) Responsabile officina 2) Direttore Generale	1) Entro il 30/06/2021 2) Al momento dello svolgimento dell'inventario di magazzino		Migliorare la tracciabilità e la gestione del magazzino	Discordanze riscontrate tra le giacenze fisiche e le giacenze contabili di magazzino/tot valore di magazzino	Annuale	Funzione di conformità / Direzione	
60	**Gestione magazzino**	Gestione magazzino (diverso da quello relativo ai pezzi di ricambio dell'officina)	Gestione magazzino (diverso da quello relativo ai pezzi di ricambio dell'officina): sacchetti e contenitori e merce varia	- Responsabile servizi - Responsabile magazzino - Addetto magazzino	Attività interna ad Ascit	Peculato (art. 314 c.p.)	Appropriazione per finalità personali dei beni presenti in magazzino	- IO02_PG07 "Attività di magazzino" - Codice etico - SAP - Inventario di magazzino	2,9	**B**	/	/	/	/	/		/	/	/	/	/
113	**Nomina organo amministrativo**	Nomina membri Consiglio di Amministrazione		Assemblea dei soci	Candidati per la nomina		Mancato svolgimento delle verifiche necessarie in tema di inconferibilità, incompatibilità e conflitto di interessi	- Misure organizzative per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza (paragrafo 18) - D.lgs. 39/2013 - Due diligence svolta sul Presidente nominato nel 2021 e sul consigliere nominato nel 2020 - Due diligence svolta sul rapporto con Cermec	8,25	**M**	Nomina di un soggetto che presenti situazioni di inconferibilità, incompatibilità e/o conflitto di interessi	Rischio	- Invio di un'informativa al Cda e alla Direzione in merito alla due diligence da effettuare in caso di variazione dei vertici dell'amministrazione - Svolgimento di un audit circa la corretta esecuzione del rapporto con Cermec	Funzione di conformità	- Entro il 15/04/2021 - In corso di esecuzione e al termine del rapporto		- Incrementare il livello di controllo circa le nomine dei soggetti apicali dell'azienda - Incrementare il livello di controllo in merito a rapporti in potenziale conflitto di interessi	- N. di nomine effettuate in assenza di una preventiva due diligence - Anomalie riscontrate nella gestione del rapporto contrattuale con Cermec	- Annuale - Continua	Funzione di conformità	