

ATO Monza e Brianza



**Piano triennale di prevenzione
della corruzione e trasparenza
2026 - 2028**

Allegato 2 - Schede di valutazione del rischio

| Aree di rischio | | |
|-----------------|--|-----------|
| A | Acquisizione e gestione del personale | Generale |
| B | Contratti pubblici (di lavori, servizi e forniture) | Generale |
| C | Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario | Generale |
| E | Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio | Generale |
| F | Controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni | Generale |
| I | Pianificazione interventi | Specifica |
| L | Programmazione controlli scarichi in pubbliche fognature | Specifica |
| M | Anticorruzione e trasparenza | Specifica |
| N | Protezione dati personali | Specifica |

| Unità organizzativa | Processo | Procedimento | Area di rischio |
|--|--|---|-----------------|
| Direzione generale | Risorse umane e organizzazione | Programmazione del personale | A |
| | | Graduazione delle posizioni | |
| | | Sistema di misurazione e valutazione | |
| | | Progressioni di carriera | |
| | | Reclutamento del personale | |
| | | Autorizzazione incarichi extra-istituzionali | |
| | | Provvedimenti disciplinari | |
| | | Contratto decentrato | |
| | | Disciplina del lavoro agile | |
| | Trasparenza e anticorruzione | PTPCT | M |
| | | Codice di comportamento | |
| | | Whistleblowing | |
| | | Accesso documentale | |
| | | Accesso civico generalizzato | |
| | | Accesso civico semplice | |
| | | Amministrazione trasparente e albo pretorio | |
| | Gestione del protocollo | Protocollo | |
| | Programmazione e controllo | Piano programma, budget economico e bilancio | E |
| | | Piano performance | |
| | | Relazione performance | |
| | Acquisti di beni e servizi | Acquisto di beni e servizi (con cassa economale) per importi < 1.000 euro | B |
| | | Affidamento diretto per importi < 140.000 euro | |
| | | Procedura negoziata senza bando, per importi >= a 140.000 euro | |
| | Protezione dei dati personali | Tutela della riservatezza | N |
| | | Sicurezza informatica | |
| | Comunicazione esterna ed interna | - | |
| | Prevenzione e protezione sui luoghi di lavoro | DVR | |
| | | Piano di sorveglianza sanitaria | |
| | Sistemi informativi e informatici | - | |
| Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Supporto alla gestione del reclutamento del personale | - | A |
| | Amministrazione del personale | - | A |
| | Supporto all'applicazione delle misure in materia di anticorruzione | - | M |
| | Supporto alla predisposizione del piano programma, del budget economico e del bilancio | - | E |
| | Gestione contabile | - | E |
| | Supporto amministrazione incarichi esterni | - | |
| | Supporto all'acquisizione di beni e servizi (comprende provveditorato ed economato) | - | B |
| | Supporto alla gestione della privacy e protezione dei dati personali | - | |
| | Supporto al CDA, revisore unico, DPO e al NDV | - | |
| | Supporto alla prevenzione e protezione sui luoghi di lavoro | - | |
| Autorizzazioni | Autorizzazioni - Ente procedente ATO | Autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per i comuni (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | C |
| | | Voltura dell'autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per i comuni (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | |
| | | Voltura dell'autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per le imprese (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | |
| | | Dichiarazione di assimilazione delle acque industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - atto) | |
| | | Presa d'atto della comunicazione di assimilazione delle acque reflue industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - presa d'atto) | |
| | | Voltura della dichiarazione di assimilazione delle acque industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - atto) | |
| | | Presa d'atto della voltura della comunicazione di assimilazione delle acque industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - presa d'atto) | |
| | | | |
| | Autorizzazioni - ATO in ruolo endoprocedimentale | Autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per le imprese (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | C |
| | | Autorizzazione Integrata Ambientale - parere (AIA - endoprocedimento, la Provincia/Regione rilascia l'autorizzazione) | |
| | | Provvedimento autorizzatorio unico regionale - parere (PAUR - art. 27 bis del D.Lgs. 152/06) - endoprocedimento, la Provincia/Regione rilascia l'autorizzazione | |
| | | Autorizzazione Unica Ambientale - Allegato tecnico titolo scarico in PF - rilascio o modifica (AUA - endoprocedimento, la Provincia rilascia l'autorizzazione) | |
| | | Autorizzazione Unica Rifiuti - Allegato tecnico scarico in PF - rilascio o modifica (art. 208 del D.Lgs. 152/06 - endoprocedimento, la Provincia rilascia l'autorizzazione) | |
| | | Autorizzazione a costruzione ed esercizio di impianti di produzione di EE alimentati da fonti rinnovabili (D.Lgs. 387/03) o convenzionali (D.Lgs. 115/08) - Allegato Tecnico titolo scarico in PF - rilascio o modifica - endoprocedimento, la Provincia rilascia l'autorizzazione) | |
| | | Procedimento di bonifica ex art. 242 del D.Lgs. 152/06 - parere (endoprocedimento) | |
| | | Verifica di VIA – parere (endoprocedimento, la Provincia si pronuncia su assoggettabilità o meno alla Verifica di VIA) | |
| | Accesso agli atti | Accesso agli atti dei procedimenti autorizzatori | M |
| Controlli e sanzioni | Controllo scarichi industriali autorizzati | Redazione del Programma dei controlli annuale, con scelta delle categorie tra cui estrarre il campione in base a quanto previsto dal RR 6/19 | L |
| | | Controlli degli adempimenti prescritti in materia di autorizzazioni allo scarico in fognatura, attraverso verifiche documentali e/o in sede di sopralluogo | F |
| | Accertamento e contestazione amministrativa | Verbale di accertamento | F |
| | | Diffida | |
| | | Audizione a seguito di notifica del verbale di accertamento/diffida, come previsto dalla Legge 689/81 | |
| | | Emissione ordinanza di ingiunzione di pagamento e atti conseguenti | |
| | | Riscossione delle sanzioni | |
| | Accesso agli atti | Accesso agli atti dei procedimenti di controlli e sanzioni | M |
| Tariffe e controlli SII | Predisposizione e aggiornamenti tariffari | Predisposizione tariffe del servizio idrico | F |
| | Pianificazione d'ambito | Aggiornamento periodico del Piano d'ambito | I |
| | | Predisposizione e aggiornamento del Programma degli interventi | |
| | Gestione convenzioni/accordi (anche per risorse PNRR) | Individuazione e aggiornamento agglomerati del servizio fognario | F |
| | | Predisposizione e aggiornamento convenzione con il Gestore SII | |
| | | Predisposizione e aggiornamento convenzioni/accordi interambito | |
| | Verifiche e monitoraggi | Predisposizione, sottoscrizione e aggiornamento convenzioni/accordi con enti finanziatori | F |
| | | Verifiche attuazione Programma degli interventi | |
| | | Verifiche adempimenti convenzionali con il Gestore | |
| | | Verifiche degli adempimenti convenzionali con enti finanziatori | |
| | | propedeutiche all'erogazione dei fondi del gestore in base ai SAL (anche per risorse PNRR) | |
| | | Rendicontazione interventi finanziati | |
| | Accesso agli atti | Erogazione finanziamenti | M |
| | | Verifica dati relativi alla RQTI (Raccolta dati qualità tecnica) e RQSII (Raccolta dati qualità contrattuale) | |

Area di rischio A: Acquisizione e gestione del personale - Generale

| Sottoaree di rischio |
|---|
| Reclutamento |
| Progressioni di carriera |
| Conferimento di incarichi di collaborazione |
| Amministrazione del personale |

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|---|---|--|---|--|--------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------|
| N. processo | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | Eventuali fasi | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d=(a*(1-b))*c) | Ponderazione e del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Risorse umane e organizzazione | Programmazione del personale | Direzione generale | Tutti i Servizi | | 1 | Sovradimensionamento della programmazione degli organici in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.19 (Regolamento di organizzazione aziendale 2018) | 5,00 | 66,67% | 3,00 | 5,00 | BASSO | | |
| | | Graduazione delle posizioni | Direzione generale | Tutti i Servizi | | 2 | Favorire un sovradimensionamento della graduazione delle posizioni organizzative in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.19 (Contratto decentrato; Regolamento di organizzazione aziendale 2018) M.20 (Sistema di graduazione delle posizioni) M.25 (Monitoraggio NDV) | | | | | | | |
| | | Sistema di misurazione e valutazione | Direzione generale | Tutti i Servizi | | 3 | Valutazioni ed incentivazioni del personale rese illegittimamente al fine di agevolare alcuni soggetti particolari in violazione dei principi di selettività e merito, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.19 (Contratto decentrato; Regolamento di organizzazione aziendale 2018) M.20 (Sistema di misurazione e valutazione della performance; Piano performance) M.25 (Monitoraggio NDV; OOSS) | | | | | | | |
| | | Progressioni di carriera | Direzione generale | Tutti i Servizi | | 4 | Progressioni economiche o di carriera illegittime finalizzate a favorire particolari dipendenti, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.19 (Contratto decentrato) M.20 (Metodologia e criteri per progressioni di carriera) M.25 (Monitoraggio NDV) | | | | | | | |
| | | Reclutamento del personale | Direzione generale | Servizio Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Individuazione del fabbisogno del personale | 5 | Definizione del fabbisogno non coerente con la programmazione o influenzata da interessi personali o politici. | | | | M.19 (Regolamento di organizzazione aziendale 2018; Convenzione con altri enti; Piano assunzionale - triennale, aggiornato annualmente) M.7 (Inconferibilità/incompatibilità 2021)M.20 (Criteri di selezione del personale) M.21 (CUCO della Provincia; Portale InPA; Elenco idonei) | | | | | | | |
| | | | | | Verifica sull'eventuale ricorso alla mobilità | | Omissione o falsa attestazione sull'impossibilità di coprire il posto tramite mobilità per favorire nuove assunzioni. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Verifica sull'eventuale ricorso alle liste di cui all'art. 34 e 34-bis del D.Lgs. 165/2001 | | Mancato rispetto dell'obbligo di attingere dalle liste di disponibilità per accelerare o indirizzare il reclutamento verso soggetti preferiti. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Verifica sulla disponibilità rispetto alle graduatorie aperte | | Omissione della consultazione delle graduatorie in vigore per favorire procedure selettive nuove o specifici candidati. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Avvio della procedura di reclutamento (Concorso o interpello) | | Definizione di requisiti o criteri di ammissione che limitano la concorrenza o favoriscono candidati predeterminati. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Gestione concorsi | | Nessun rischio - ATO ricorre alla CUCO della Provincia. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Gestione interpello | | Manipolazione delle prove o delle valutazioni; fuga di informazioni riservate; favoritismi per agevolare determinati candidati. | | | | | | | | | | | |
| | | Autorizzazione incarichi extra-istituzionali | Direzione generale | Servizio Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Richiesta di autorizzazione | 6 | Mancata verifica di conflitti di interessi (incarichi presso soggetti che hanno rapporti con l'ente). | | | | M.19 (Regolamento di organizzazione aziendale 2018;M.21 (Amministrazione trasparente) M.25 (ANAC) | | | | | | | |
| Rilascio autorizzazione | 7 | | | | Rilascio dell'autorizzazione in assenza dei requisiti normativi o in contrasto con i principi di imparzialità. | | | | | | | | | | | | | |
| | | Provvedimenti disciplinari | Direzione generale | Tutti i Servizi | | 8 | Manipolazione dell'esito del provvedimento disciplinare in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.25 (ANAC) | | | | | | | |
| 2 | Supporto alla gestione del reclutamento del personale | Supporto alla gestione del reclutamento del personale | Direzione generale | Direzione generale | | 9 | Inosservanza delle disposizioni in materia di trasparenza, inconferibilità o incompatibilità nelle procedure di assunzione o manipolazione dei giudizi sulle competenze dei candidati, al fine di favorire soggetti particolari, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.7 (Inconferibilità/incompatibilità 2021) M.19 (Regolamento di organizzazione aziendale 2018; Convenzione con altri enti) | 4,00 | 66,67% | 2,50 | 3,33 | BASSO | | |
| 3 | Amministrazione del personale | Amministrazione del personale | Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Direzione generale, Autorizzazioni, Controlli e sanzioni, Controllo SII e tariffe | | 10 | Possibili accordi con personale per abuso di strumenti quali malattia, 104, contributi INPS. Indebito riconoscimento di componenti dello stipendio o di contributi, computo presenze e assenze, a fronte della corresponsione di denaro o di altre utilità. | | | | M.7 (Inconferibilità/incompatibilità 2021) M.19 (Regolamento di organizzazione aziendale 2018) | 3,00 | 66,67% | 2,50 | 2,50 | BASSO | | |

| Indice di probabilità (a) | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|--|
| Variabile | Rischio 1 | | Rischio 3 | Rischio 4 | Rischio 5 | Rischio 6 | Rischio 7 | Rischio 8 | Rischio 9 | Rischio 10 | |
| Precedenti | 1 | Rischio 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | |
| Eventi sentinella | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | |
| Discrezionalità dei processi | 4 | 1 | 2 | 2 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 2 | |
| Rilevanza degli interessi esterni | 5 | 2 | 3 | 3 | 5 | 3 | 3 | 3 | 3 | 1 | |
| Qualità organizzativa | 3 | 3 | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 2 | |
| Pluralità di soggetti | 2 | 1 | 1 | 1 | 3 | 3 | 2 | 3 | 2 | 3 | |
| Indice di probabilità | 5 | 1 | 3 | 3 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 | 3 | |
| | Processo 1 | 3 | | | | | | | Processo 2 | Processo 3 | |
| Indice di probabilità | 5 | | | | | | | | 4 | 3 | |

Area di rischio B: Contratti pubblici (di lavori, servizi e forniture) - Generale

| Sottoaree di rischio |
|--|
| Programmazione |
| Progettazione |
| Selezione del contraente |
| Verifica, aggiudicazione e stipula del contratto |
| Esecuzione del contratto |
| Rendicontazione del contratto |

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | | | |
|--|---|---|--|--|---|--------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|---|
| N. processo | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | Eventuali fasi | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d=(a*(1-b))*c) | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre | | |
| 1 | Acquisti di beni e servizi | Acquisto di beni e servizi (con cassa economale) per importi < 1.000 euro | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | Segnalazione del bisogno | 1 | Segnalazione di un fabbisogno non reale e non prioritario per interessi personali o di terzi. | | | | M.19 (Regolamento di contabilità e programmazione 2023) M.21 (Bancomat aziendale; Registro di cassa) M.25 (Revisore) | 4,00 | 66,67% | 4,25 | 5,67 | BASSO | | | | |
| | | | | | Autorizzazione del DG | | Concessione di autorizzazioni senza adeguata verifica della legittimità o coerenza con i limiti di spesa. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Anticipo della somma necessaria a soddisfare il bisogno | | Utilizzo improprio o personale delle somme anticipate. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Consegna della ricevuta (es. scontrino o fattura in via residuale) | | Presentazione di documenti giustificativi non autentici o riferiti a spese diverse. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Registrazione cronologica del movimento nel registro di cassa | | Omissione o alterazione delle registrazioni per occultare irregolarità. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Alimentazione della cassa tramite bancomat aziendale | | Prelievi non giustificati o non coerenti con le necessità operative. | | | | | | | | | | | | | |
| | | Affidamento diretto per importi < 140.000 euro | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | Individuazione del bisogno | 2 | Definizione del bisogno artificiosa o distorta per favorire un fornitore. | | | | M.19 (Regolamento per l'acquisizione di beni, servizi e forniture sotto-soglia 2024) M.21 (Piattaforme di approvvigionamento; Piattaforma ANAC; CIG; Determina) M.25 (Revisore; Durr; Casellario giudiziale) | | | | | | | | | |
| | | | | | Richiesta di preventivi, se necessaria | | Richiesta di preventivi solo a operatori "selezionati" o collegati, limitando la concorrenza. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Scelta del contraente | | Scelta discrezionale del fornitore in assenza di criteri trasparenti e motivazioni oggettive. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Verifica dei requisiti generali | | Omessa o superficiale verifica dei requisiti per favorire un soggetto non idoneo. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Predisposizione e adozione determina a contrarre | | Redazione dell'atto in modo non conforme o incompleto per mascherare irregolarità. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Esecuzione e verifica prestazione | | Mancata pubblicazione della determina. | | | | | | | | | | | | | |
| | | Procedura negoziata senza bando, per importi >= a 140.000 euro | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | Liquidazione del compenso | 3 | Accettazione di forniture/servizi non conformi o non eseguiti interamente. | | | | M.19 (Regolamento per l'acquisizione di beni, servizi e forniture sotto-soglia 2024) M.21 (Piattaforme di approvvigionamento; Piattaforma ANAC; CIG; Determina) M.25 (Revisore; Durr; Casellario giudiziale) | | | | | | | | | |
| | | | | | Individuazione del bisogno | | Definizione del bisogno artificiosa o distorta per favorire un fornitore. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Indagine di mercato (Consultazione di almeno 5 operatori economici) | | Invito di operatori "selezionati" o collegati, limitando la concorrenza. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Scelta del contraente | | Scelta discrezionale del fornitore in assenza di criteri trasparenti e motivazioni oggettive. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Verifica dei requisiti generali | | Omessa o superficiale verifica dei requisiti per favorire un soggetto non idoneo. | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Predisposizione e adozione determina a contrarre | | Redazione dell'atto in modo non conforme o incompleto per mascherare irregolarità. | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Supporto all'acquisizione di beni e servizi (comprende provveditorato ed economato) | Supporto all'acquisizione di beni e servizi (comprende provveditorato ed economato) | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | Direzione generale | | | | | | | Misure di cui al processo 1 | 4,00 | 66,67% | 3,00 | 4,00 | BASSO | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Liquidazione del compenso | Pagamento di importi non dovuti o superiori al valore della prestazione resa. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4 | Nomina di responsabili del procedimento in rapporto di contiguità con imprese concorrenti (soprattutto esecutori uscenti) o privi dei requisiti idonei e adeguati ad assicurare la terzietà e l'indipendenza |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5 | Definizione dei requisiti di accesso alla gara e, in particolare, dei requisiti tecnico-economici al fine di favorire determinati concorrenti. Prescrizioni del bando e delle clausole contrattuali finalizzate ad agevolare determinati concorrenti. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 6 | In occasione di una gara d'appalto per l'assegnazione di servizi o lavori, o per l'acquisizione di forniture, o in occasione di altre procedure di acquisto, il responsabile unico del procedimento (RUP) o un componente della Commissione, potrebbe costringere o indurre un appaltatore o un fornitore a dare o promettere denaro o altre utilità, in cambio dell'aggiudicazione della gara. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 7 | Personale di ATO potrebbe frazionare appositamente gli importi di determinati acquisti di servizi o forniture o di appalti di lavori, al fine di utilizzare procedure di acquisto meno regolamentate che favoriscano determinati soggetti, in violazione dei principi di imparzialità e buon andamento, a fronte dell'ottenimento di denaro o altri vantaggi ed utilità. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 8 | Alterazione, o omissione, dei controlli e delle verifiche al fine di favorire un aggiudicatario privo dei requisiti richiesti per l'affidamento del servizio. Possibilità che i contenuti delle verifiche siano alterati per estromettere l'aggiudicatario e favorire gli operatori economici che seguono nella graduatoria di aggiudicazione. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 9 | Personale di ATO potrebbe procedere alla liquidazione e al pagamento di fornitori evitando di effettuare i controlli di regolarità amministrativa e contabile previsti dalla normativa, ottenendo denaro, vantaggi, o altre utilità per sé, ed eventualmente arricchimento e vantaggio per ATO |

| Indice di probabilità (a) | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 | Rischio 3 | Rischio 4 | Rischio 5 | Rischio 6 | Rischio 7 | Rischio 8 | Rischio 9 |
| Precedenti | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 4 | 4 | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 1 | 3 | 5 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Qualità organizzativa | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Pluralità di soggetti | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Indice di probabilità | 4 | 4 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | Processo 1 | | | Processo 2 | | | | | |
| Indice di probabilità | 4 | | | 4 | | | | | |

| Livello di copertura del rischio (b) | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 |
| Completezza | 75% | 75% |
| Effettività | 75% | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 66,67% | 67% |

| Indice di impatto (c) | | |
|-----------------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 |
| Impatto organizzativo | 5 | 5 |
| Impatto economico | 4 | 2 |
| Impatto reputazionale | 4 | 2 |
| Danno generato | 4 | 3 |
| Indice di impatto | 4,25 | 3,00 |

Area di rischio C: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario - Generale

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|--|---|-------------------|--------------------|--------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. processi | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d=(a*(1-b))*c) | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Autorizzazioni - Ente procedente ATO | Autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per i comuni (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 1 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Regolamento di assimilazione; Carta dei servizi) M.21 (Archivio digitale con report avanzamento del processo) | 5,00 | 75,00% | 3,00 | 3,75 | BASSO | | |
| | | Voltura dell'autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per i comuni (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 2 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Regolamento di assimilazione; Carta dei servizi) M.21 (Archivio digitale con report avanzamento del processo) | | | | | | | |
| | | Voltura dell'autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura per le imprese (ex art. 124 del D.Lgs. 152/06 - procedimento completo - atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 3 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) | | | | | | | |
| | | Dichiarazione di assimilazione delle acque industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 4 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) | | | | | | | |
| | | Presa d'atto della comunicazione di assimilazione delle acque reflue industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - presa d'atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 5 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) | | | | | | | |
| | | Voltura della dichiarazione di assimilazione delle acque industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 6 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.21 (Archivio digitale con report avanzamento del processo) | | | | | | | |
| | | Presa d'atto della voltura della comunicazione di assimilazione delle acque industriali alle acque reflue domestiche (procedimento completo - presa d'atto) | Autorizzazioni | Direzione generale | 14 | Improprio rilascio di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| 2 | Autorizzazioni - ATO in ruolo endoprocedimentale | Autorizzazione Integrata Ambientale - parere (AIA - endoprocedimento, la Provincia/Regione rilascia l'autorizzazione) | Autorizzazioni | Direzione generale | 7 | Impropria emissione di parere finalizzato al rilascio, da parte della Provincia, di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.21 (Archivio digitale con report avanzamento del processo) | 5,00 | 75,00% | 4,25 | 5,31 | BASSO | | |
| | | Provvedimento autorizzatorio unico regionale - parere (PAUR - art. 27 bis del D.Lgs. 152/06) - endoprocedimento, la Provincia/Regione rilascia l'autorizzazione | Autorizzazioni | Direzione generale | 8 | Impropria espressione di parere tecnico favorevole o meno finalizzato al rilascio, da parte della Provincia di MB o della Regione Lombardia, di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| | | Procedimento di bonifica ex art. 242 del D.Lgs. 152/06 - parere (endoprocedimento) | Autorizzazioni | Direzione generale | 9 | Impropria espressione di parere tecnico favorevole o meno finalizzato al rilascio, da parte della Comune, di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| | | Autorizzazione Unica Ambientale - Allegato tecnico titolo scarico in PF (AUA - endoprocedimento, la Provincia rilascia l'autorizzazione) | Autorizzazioni | Direzione generale | 10 | Impropria emissione di allegato tecnico finalizzato al rilascio, da parte della Provincia, di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| | | Autorizzazione Unica Rifiuti - Allegato tecnico scarico in PF (art. 208 del D.Lgs. 152/06 - endoprocedimento, la Provincia rilascia l'autorizzazione) | Autorizzazioni | Direzione generale | 11 | Impropria emissione di allegato tecnico finalizzato al rilascio, da parte della Provincia, di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| | | Autorizzazione a costruzione ed esercizio di impianti di produzione di EE alimentati da fonti rinnovabili (D.Lgs. 387/03) o convenzionali (D.Lgs. 115/08) - Allegato Tecnico titolo scarico in PF - endoprocedimento, la Provincia rilascia l'autorizzazione) | Autorizzazioni | Direzione generale | 12 | Impropria emissione di allegato tecnico finalizzato al rilascio, da parte della Provincia, di un atto autorizzativo al soggetto privato richiedente, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| | | Verifica di VIA - parere (endoprocedimento, la Provincia si pronuncia su assoggettabilità o meno alla Verifica di VIA) | Autorizzazioni | Direzione generale | 13 | Impropria emissione di parere finalizzato alla decisione di assoggettabilità o meno dell'istanza in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |

| Indice di probabilità (a) | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 | Rischio 3 | Rischio 5 | Rischio 6 | Rischio 14 | Rischio 7 | Rischio 8 | Rischio 9 | Rischio 10 | Rischio 11 | Rischio 12 | Rischio 13 |
| Precedenti | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Qualità organizzativa | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Pluralità di soggetti | 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| Indice di probabilità | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Processo 1 | | | | | | | Processo 2 | | | | | | |
| Indice di probabilità | | | | | | | Indice di probabilità | | | | | | |

| Livello di copertura del rischio (b) | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 |
| Completezza | 75% | 75% |
| Effettività | 75% | 75% |
| Efficiacia e adeguatezza | 75% | 75% |
| Livello di copertura del rischio | 75,00% | 75% |

| Indice di impatto (c) | | |
|-----------------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 |
| Impatto organizzativo | 4 | 4 |
| Impatto economico | 2 | 3 |
| Impatto reputazionale | 3 | 5 |
| Danno generato | 3 | 5 |
| Indice di Impatto | 3 | 4 |

Area di rischio E: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - Generale

| Sottoaree di rischio |
|----------------------------------|
| Gestione contabile delle entrate |
| Gestione contabile delle spese |
| Gestione del patrimonio |

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|---|--|--|--|--------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. processo | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d=(a*(1-b))*c) | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Programmazione e controllo | Piano programma, budget economico e bilancio | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | 1 | Possibilità di alterazione dei dati di budget economico per favorire soggetti interni/esterni ad es. imputando importi non dovuti, cancellando crediti non riscossi, mantenendo debiti insussistenti, ecc. | | | | M.19 (Statuto 2019; Regolamento di contabilità 2023) M.24 (DG) M.25 (Corte dei Conti; Revisore) | 4,00 | 66,67% | 4,50 | 6,00 | MEDIO | | |
| | | | | | 2 | Possibilità di alterazione dei dati di bilancio al fine ottenere un parere positivo da parte del Revisore unico, o comunque al fine di nascondere perdite o altri elementi negativi della gestione. | | | | | | | | | | | |
| | | Piano performance | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | 3 | Scorretta e sbilanciata definizione e attribuzione degli obiettivi al fine di favorire determinati dipendenti in cambio di denaro o altre utilità. | | | | | | | | | | | |
| | | Relazione performance | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | 4 | Scorretta rendicontazione dei risultati al fine di favorire determinati dipendenti in sede di valutazione, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | | | | | | | | |
| 2 | Supporto alla predisposizione del budget economico e del bilancio | Supporto alla predisposizione del Piano programma, del budget economico e del bilancio | Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Direzione generale | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Gestione contabile | Gestione contabile | Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Direzione generale | 5 | Possibilità di alterazione delle procedure di fatturazione ed incasso per favorire un soggetto destinatario dei servizi di ATO, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.19 (Regolamento di contabilità 2023) M.24 (DG; CdA) M.25 (Corte dei Conti; Revisore) | 4,00 | 66,67% | 3,50 | 4,67 | BASSO | | |
| | | | | | 6 | Mancata verifica dei documenti contabili e fiscali allegati agli atti di liquidazione al fine di favorire il creditore, dando seguito al pagamento anche in caso di documentazione incompleta o irregolare, o di mancato rispetto dei requisiti richiesti dalla normativa. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 7 | Mancata effettuazione dei controlli sugli insoluti e/o mancata attivazione e conclusione delle procedure di recupero crediti, al fine di favorire particolari debitori, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | | | | | | | | |

| Indice di probabilità (a) | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 | Rischio 3 | Rischio 5 | Rischio 6 | Rischio 7 |
| Precedenti | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 4 | 4 | 2 | 1 | 2 | 2 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 3 | 1 | 1 | 3 | 3 | 3 |
| Qualità organizzativa | 3 | 3 | 1 | 1 | 2 | 2 |
| Pluralità di soggetti | 2 | 2 | 3 | 4 | 4 | 3 |
| Indice di probabilità | 4 | 4 | 3 | 4 | 4 | 3 |
| | Processo 1 | | | Processo 3 | | |
| Indice di probabilità | 4 | | | 4 | | |

| Livello di copertura del rischio (b) | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 | Processo 3 |
| Completezza | 75% | | 75% |
| Effettività | 75% | | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% | | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 67% | #DIV/0! | 67% |

| Indice di impatto (c) | | | |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 | Processo 3 |
| Impatto organizzativo | 5 | | 3 |
| Impatto economico | 5 | | 5 |
| Impatto reputazionale | 5 | | 3 |
| Danno generato | 3 | | 3 |
| Indice di impatto | 5 | #DIV/0! | 4 |

Area di rischio F: Area di rischio controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni; - Generale

| Sottoaree di rischio |
|----------------------|
| 1. Controlli |

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|---|--|-------------------------|--------------------|--------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d=(a*(1-b))*c) | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Predisposizione e aggiornamenti tariffari | Predisposizione tariffe del servizio idrico | Controllo SII e tariffe | Direzione generale | 1 | Inserimento di costi non pertinenti atti a incrementare il valore della tariffa e, quindi, i ricavi per il soggetto gestore, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.20 (Direttive ARERA) M.21 (Software per calcolo tariffa) M.25 (Controlli ARERA) | 3,00 | 66,67% | 4,00 | 4,00 | BASSO | | |
| | | | | | 2 | Falsa rendicontazione di maggiori costi o minori ricavi non effettivamente sostenuti dal soggetto gestore, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | | | | |
| 2 | Gestione convenzioni/accordi (anche per risorse PNRR) | Predisposizione e aggiornamento convenzione con il Gestore SII | Controllo SII e tariffe | Direzione generale | 3 | Falsa certificazione del raggiungimento di obiettivi o mancate attività del gestore previsti in convenzione, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi)M.20 (Direttive ARERA) M.21 (REGIS) | 3,00 | 66,67% | 3,50 | 3,50 | BASSO | | |
| | | Predisposizione e aggiornamento convenzioni/accordi interambito | | | | | | | | M.19 (Convenzioni sottoscritte; Carta dei servizi) | | | | | | | |
| | | Predisposizione, sottoscrizione e aggiornamento convenzioni/accordi con enti finanziatori | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Verifiche e monitoraggi | Verifiche attuazione Programma degli interventi | Controllo SII e tariffe | Direzione generale | 4 | Falsa certificazione della realizzazione di interventi, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.25 (Monitoraggio interno sottoposto a Direttore e CDA) | 4,00 | 66,67% | 4,25 | 5,67 | BASSO | | |
| | | Verifiche adempimenti convenzionali con il Gestore | | | 5 | Indebito accoglimento totale o parziale delle osservazioni del gestore prodotte in sede di controdeduzioni alle inadempienze rilevate dall'UO Controllo SII e tariffe | | | | M.25 (Documento di rendicontazione annuale degli obiettivi presentato al Direttore e al CDA) | | | | | | | |
| | | Verifiche degli adempimenti convenzionali con enti finanziatori propedeutiche all'erogazione dei fondi del gestore in base ai SAL (anche per risorse PNRR) | | | 6 | Falsa certificazione del raggiungimento degli obiettivi previsti in convenzione, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi; Convenzioni sottoscritte) | | | | | | | |
| | | Rendicontazione interventi finanziati | | | 7 | Falsa certificazione dei giustificativi che certificano l'attività, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi; Convenzioni sottoscritte) M.21 (REGIS) | | | | | | | |
| | | Erogazione finanziamenti | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Verifica dati relativi alla RQTI (Raccolta dati qualità tecnica) e RQSII (Raccolta dati qualità contrattuale) | | | 8 | Falsa certificazione delle informazioni fornite dal gestore, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.20 (Direttiva ARERA) | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Accertamento e contestazione amministrativa | Audizione a seguito di notifica del verbale di accertamento/diffida, come previsto dalla Legge 689/81 | Controlli e sanzioni | Direzione generale | 10 | Falsa certificazione del livello quali-quantitativo dei controlli previsti dal Programma dei controlli, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.3 (Verbale audizione inviato all'utente) M.19 (Linee guida modalità di svolgimento sopralluogo - Allegato al programma dei controlli approvato dal CDA; Carta dei servizi) M.25 (Analisi verbale sopralluogo e | 3,00 | 66,67% | 2,50 | 2,50 | BASSO | | |
| | | Emissione ordinanza di ingiunzione di pagamento e atti conseguenti | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Riscossione delle sanzioni | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Controllo scarichi industriali autorizzati | Controlli degli adempimenti prescritti in materia di autorizzazioni allo scarico in fognatura, attraverso verifiche documentali e/o in sede di sopralluogo | Controlli e sanzioni | Direzione generale | 11 | Falsa valutazione della documentazione attestante il rispetto degli adempimenti prescritti in autorizzazione, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) | 3,00 | 66,67% | 2,50 | 2,50 | BASSO | | |
| | | | | | 12 | Falsa attribuzione del peso dell'irregolarità al fine di ridurre o aumentare la sanzione da comminare, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.20 (Procedura per la modalità di calcolo sanzione) | | | | | | | |

| Indice di probabilità (a) | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 | Rischio 3 | Rischio 5 | Rischio 6 | Rischio 7 | Rischio 8 | Rischio 10 | Rischio 11 | Rischio 12 |
| Precedenti | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 |
| Qualità organizzativa | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 |
| Pluralità di soggetti | 2 | 2 | 2 | 4 | 4 | 4 | 4 | 3 | 3 | 3 |
| Indice di probabilità | 3 | 3 | 3 | 4 | 4 | 4 | 4 | 3 | 3 | 3 |
| | Processo 1 | | Processo 2 | | Processo 3 | | | Processo 4 | Processo 5 | |
| Indice di probabilità | 3 | | 3 | | 4 | | | 3 | 3 | |

| Livello di copertura del rischio (b) | | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 | Processo 3 | Processo 5 |
| Completezza | 75% | 75% | 75% | 75% |
| Effettività | 75% | 75% | 75% | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% | 50% | 50% | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 67% | 67% | 67% | 67% |

| Indice di impatto (c) | | | | |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 | Processo 3 | Processo 5 |
| Impatto organizzativo | 5 | 5 | 4 | 4 |
| Impatto economico | 5 | 5 | 5 | 2 |
| Impatto reputazionale | 5 | 3 | 3 | 3 |
| Danno generato | 1 | 1 | 5 | 1 |
| Indice di Impatto | 4 | 4 | 4 | 3 |

Area di rischio I: Area di rischio pianificazione interventi - Specifica

| Sottoaree di rischio |
|------------------------------|
| 1. Pianificazione interventi |

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|-------------------------|--|-------------------------|--------------------|--------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d={a*(1-b))*c} | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Pianificazione d'ambito | Predisposizione e aggiornamento del Programma degli interventi | Controllo SII e tariffe | Direzione generale | 1 | Inserimento nel Piano d'ambito di interventi non dovuti o distorsione nelle priorità individuate a favore di soggetti terzi (ad es, ente gestore, comuni, privati), in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.20 (Delibere e determine ARERA) M.24 (DG; PO) | 3,00 | 66,67% | 4,00 | 4,00 | BASSO | | |
| | | Individuazione e aggiornamento agglomerati del servizio fognario | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Aggiornamento periodico del Piano d'ambito | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Conferenze dei servizi | Indizione conferenze di servizio su progetti previsti nel programma interventi | Controllo SII e tariffe | Direzione generale | 2 | Distorsione dell'iter autorizzativo dei progetti con riferimento a fasi, tempi o esiti del procedimento, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.20 (Accordo con Brianzacque) M.24 (PO) | 2,00 | 66,67% | 3,25 | 2,17 | BASSO | | |
| | | Espressione pareri su richiesta di enti terzi | | | | | | | | | | | | | | | |

| Indice di probabilità (a) | | |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 |
| Precedenti | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 2 | 1 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 3 | 1 |
| Qualità organizzativa | 2 | 1 |
| Pluralità di soggetti | 2 | 2 |
| Indice di probabilità | 3 | 2 |
| | Processo 1 | Processo 2 |
| Indice di probabilità | 3 | 2 |

| Livello di copertura del rischio (b) | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 |
| Completezza | 75% | 75% |
| Effettività | 75% | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 67% | 67% |

| Indice di impatto (c) | | |
|-----------------------|------------|------------|
| Variabile | Processo 1 | Processo 2 |
| Impatto organizzativo | 5 | 4 |
| Impatto economico | 5 | 5 |
| Impatto reputazionale | 3 | 3 |
| Danno generato | 3 | 1 |
| Indice di Impatto | 4 | 3 |

Area di rischio L: Area di rischio programmazione controlli scarichi in pubblica fognatura - Specifica

| Sottoaree di rischio |
|-----------------------------|
| 1. Programmazione controlli |

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|--|--|----------------------|--------------------|--------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d={a*(1-b))*c} | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Controllo scarichi industriali autorizzati | Redazione del Programma dei controlli annuale, con scelta delle categorie tra cui estrarre il campione in base a quanto previsto dal RR 6/19 | Controlli e sanzioni | Direzione generale | 1 | Distorsione nelle priorità di controllo individuate a favore di soggetti privati, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.19 (Carta dei servizi) M.20 (Programma dei controlli con istruzioni per scelta del campione; Istruzioni formalizzate per estrazione del campione) M.24 (PO) M.25 (Regione Lombardia) | 3,00 | 66,67% | 3,25 | 3,25 | BASSO | | |

| Indice di probabilità (a) | |
|-----------------------------------|------------|
| Variabile | Rischio 1 |
| Precedenti | 1 |
| Eventi sentinella | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 2 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 3 |
| Qualità organizzativa | 2 |
| Pluralità di soggetti | 3 |
| Indice di probabilità | 3 |
| | Processo 1 |
| Indice di probabilità | 3 |

| Livello di copertura del rischio (b) | |
|--------------------------------------|------------|
| Variabile | Processo 1 |
| Completezza | 75% |
| Effettività | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 67% |

| Indice di impatto (c) | |
|-----------------------|------------|
| Variabile | Processo 1 |
| Impatto organizzativo | 5 |
| Impatto economico | 2 |
| Impatto reputazionale | 5 |
| Danno generato | 1 |
| Indice di Impatto | 3 |

Area di rischio M: Anticorruzione e trasparenza - Specifica

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|---|------------------------------|--|--|--------------------|--|---|--|--|---|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. processo | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d={a*(1-b))*c} | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Trasparenza e anticorruzione | PTPCT | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | 1 | Definizione impropria dei contenuti del PTPCT e del Codice al fine di indebolire gli strumenti di prevenzione della corruzione favorendo comportamenti non corretti, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.20 (All. 1 PNA 2019; FAQ ANAC) M.21 (Piattaforma ANAC) M.24 (Responsabilità diffusa; RPCT) M.25 (NDV) | 5,00 | 66,67% | 3,50 | 5,83 | BASSO | | |
| | | Codice di comportamento | | | | | | | | M.20 (Linee guida e FAQ ANAC) M.24 (Responsabilità diffusa; RPCT) M.25 (NDV) | | | | | | | |
| | | Whistleblowing | | | 2 | Applicazione impropria della procedura di segnalazione finalizzata a ostacolare il segnalante, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.18 (Regolamento 2023) M.24 (Responsabilità diffusa; RPCT) M.25 (NDV) | | | | | | | |
| | | Accesso documentale | | | | | 3 | Trasmettere, contro le disposizioni di legge, informazioni o documenti oggetto di una richiesta di accesso, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | | | | | | |
| | | Accesso civico generalizzato | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Accesso civico semplice | | | 4 | Interpretare in modo pretestuoso i concetti di «pubblicazione tempestiva» e di «aggiornamento», ritardando artatamente le dovute pubblicazioni, in cambio di denaro o altre utilità Interpretare in modo pretestuoso i concetti di «pubblicazione tempestiva» e di «aggiornamento», ritardando artatamente le dovute pubblicazioni, in cambio di denaro o altre utilità | | | | M.24 (Responsabilità diffusa; RPCT) M.25 (Registro degli accessi; RPCT; NDV) | | | | | | | |
| | | | | | | | Amministrazione trasparente e albo pretorio | 5 | Interpretare in modo pretestuoso i concetti di «pubblicazione tempestiva» e di «aggiornamento», ritardando artatamente le dovute pubblicazioni, in cambio di denaro o altre utilità Interpretare in modo pretestuoso i concetti di «pubblicazione tempestiva» e di «aggiornamento», ritardando artatamente le dovute pubblicazioni, in cambio di denaro o altre utilità | | | | | | | | |
| 2 | Supporto all'applicazione delle misure in materia di anticorruzione | - | Programmazione, amministrazione e presidio giuridico | Direzione generale | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Accesso agli atti | - | Tutte le UO | Direzione generale | 5 | Vedi rischio 3. | | | | | | | | | | | |

| Indice di probabilità (a) | | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 | Rischio 3 |
| Precedenti | 1 | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 2 | 4 | 2 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 3 | 3 | 3 |
| Qualità organizzativa | 2 | 3 | 2 |
| Pluralità di soggetti | 2 | 5 | 3 |
| Indice di probabilità | 3 | 5 | 3 |
| Processo 1 | | | |
| Indice di probabilità | 5 | | |

| Livello di copertura del rischio (b) | |
|--------------------------------------|------------|
| Variabile | Processo 1 |
| Completezza | 75% |
| Effettività | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 67% |

| Indice di impatto (c) | |
|-----------------------|------------|
| Variabile | Processo 1 |
| Impatto organizzativo | 5 |
| Impatto economico | 1 |
| Impatto reputazionale | 5 |
| Danno generato | 3 |
| Indice di Impatto | 4 |

Area di rischio N: Protezione dati personali - Specifica

| Mappatura dei servizi/processi aziendali | | | | | Analisi dei rischi | | | | | Misure in essere | Valutazione dei rischi | | | | | Trattamento dei rischi | |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------|--|--------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| N. processo | Processi | Procedimenti | U.O. Responsabile | U.O. Coinvolte | N. rischio | Analisi del rischio | Fattori abilitanti 1 | Fattori abilitanti 2 | Fattori abilitanti 3 | Misure in essere | Probabilità (a) | Livello di copertura del rischio (b) | Impatto (c) | Rischio residuo (d={a*(1-b))*c} | Ponderazione del rischio | Misure da aggiornare | Misure da introdurre |
| 1 | Protezione dati personali | Tutela della riservatezza | Direzione generale | Programmazione, amministrazione, gestione e presidio giuridico | 1 | Cessione di dati personali dell'Azienda a soggetti terzi non autorizzati, in cambio di denaro o altre utilità. | | | | M.19 (Regolamentazione in materia di protezione dati personali) M.24 (Organigramma privacy; Registro trattamenti) M.25 (Incaricati al trattamento; DPO; Amministratore di sistema; Garante privacy) | 5,00 | 66,67% | 3,25 | 5,42 | BASSO | | |
| | | Sicurezza informatica | | | 2 | Mancata osservazione dei doveri di comportamento relativi alla sicurezza informatica e alla protezione di dati personali, in cambio di denaro o altra utilità. | | | | | | | | | | | |

| Indice di probabilità (a) | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|
| Variabile | Rischio 1 | Rischio 2 |
| Precedenti | 1 | 1 |
| Eventi sentinella | 1 | 1 |
| Discrezionalità dei processi | 2 | 4 |
| Rilevanza degli interessi esterni | 3 | 3 |
| Qualità organizzativa | 2 | 2 |
| Pluralità di soggetti | 5 | 5 |
| Indice di probabilità | 5 | 5 |
| | Processo 1 | |
| Indice di probabilità | 5 | |

| Livello di copertura del rischio (b) | |
|--------------------------------------|------------|
| Variabile | Processo 1 |
| Completezza | 75% |
| Effettività | 75% |
| Efficacia e adeguatezza | 50% |
| Livello di copertura del rischio | 67% |

| Indice di impatto (c) | |
|-----------------------|------------|
| Variabile | Processo 1 |
| Impatto organizzativo | 4 |
| Impatto economico | 2 |
| Impatto reputazionale | 4 |
| Danno generato | 3 |
| Indice di impatto | 3 |

| Cod. | Categoria fattori abilitanti | Cod. | Catalogo fattori abilitanti | Variabile di probabilità | Cod. Misura | Misura |
|------|--|------|--|-----------------------------------|-------------|---|
| A | Carenza nella definizione degli strumenti essenziali del sistema di prevenzione della corruzione | A.1 | Mancanza/mancato aggiornamento/non effettività del PTPCT | Probabilità massima | M.1 | PTPCT |
| | | A.2 | Mancanza/mancato aggiornamento/non effettività del Codice di comportamento | Probabilità massima | M.2 | Codice di comportamento |
| | | A.3 | Mancanza della Sezione Amministrazione trasparente/ gravi carenze riscontrate nel suo aggiornamento | Probabilità massima | M.3 | Obblighi di pubblicazione/ Sez. Amministrazione trasparente |
| B | Carenza di imparzialità soggettiva dei funzionari pubblici | B.1 | Mancanza/mancato aggiornamento/non effettività delle procedure di accesso/permanenza nell'incarico/carica pubblica | Qualità organizzativa | M.4 | Procedure di accesso/permanenza nell'incarico/carica pubblica |
| | | B.2 | Mancanza di rotazione straordinaria | Qualità organizzativa | M.5 | Rotazione straordinaria |
| | | B.3 | Presenza di situazioni di conflitto di interessi non regolamentate | Qualità organizzativa | M.6 | Procedura di regolazione del conflitto di interessi |
| | | B.4 | Presenza di situazioni di inconferibilità/incompatibilità di incarichi | Qualità organizzativa | M.7 | Procedure per regolamentare inconferibilità/incompatibilità di incarichi |
| | | B.5 | Mancanza di procedure di prevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e nelle assegnazioni agli uffici | Discrezionalità dei processi | M.8 | Procedure per regolamentare la orevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e nelle assegnazioni agli uffici |
| | | B.6 | Mancanza di procedure per l'assegnazione di incarichi extraistituzionali | Qualità organizzativa | M.9 | Procedura per l'assegnazione di incarichi extraistituzionali |
| | | B.7 | Mancanza di divieti post-employment (pantouflage) | Rilevanza degli interessi esterni | M.10 | Procedura per prevenire il pantouflage |
| | | B.8 | Mancanza di patti d'integrità | Rilevanza degli interessi esterni | M.11 | Patti d'integrità |
| | | B.9 | Presenza di condizionamento da interessi esterni | Rilevanza degli interessi esterni | M.12 | Procedure per la prevenzione del condizionamento da interessi esterni |
| C | Carenza di formazione | C.1 | Carenze nella formazione generale/specifica | Qualità organizzativa | M.13 | Programmazione e attuazione della formazione generale/specifica |
| D | Mancanza di rotazione ordinaria | D.1 | Mancanza di rotazione ordinaria | Qualità organizzativa | M.14 | Rotazione ordinaria |
| | | D.2 | Mancanza di segregazione delle funzioni | Pluralità di soggetti | M.15 | Segregazione delle funzioni |
| E | Opacità del sistema di trasparenza | E.1 | Opacità del sistema di trasparenza e della disciplina degli accessi | Qualità organizzativa | M.16 | Trasparenza e disciplina degli accessi |
| F | Carenza di regolazione dei rapporti con i rappresentanti di interessi particolari | F.1 | Mancanza di regolazione dei rapporti con i rappresentanti di interessi particolari | Rilevanza degli interessi esterni | M.17 | Regolazione dei rapporti con i rappresentanti di interessi particolari |
| G | Mancanza di tutela della segnalazione di fenomeni corruttivi | G.1 | Mancata tutela del whistleblower | Eventi sentinella | M.18 | Procedura di whistleblowing |
| H | Carenza di soluzioni organizzative e informatizzazione | H.1 | Mancanza/mancato aggiornamento/non effettività dei regolamenti interni e/o convenzioni | Discrezionalità dei processi | M.19 | Regolamenti interni e convenzioni |
| | | H.2 | Mancanza di processi (o procedure) formalizzati/e | Discrezionalità dei processi | M.20 | Processi (o procedure) formalizzati/e |
| | | H.3 | Mancanza di informatizzazione e tracciabilità dei processi | Discrezionalità dei processi | M.21 | Informatizzazione e tracciabilità dei processi |
| | | H.4 | Mancanza di prassi operative consolidate non formalizzate | Discrezionalità dei processi | M.22 | Prassi operative consolidate non formalizzate |
| | | H.5 | Mancanza di semplificazione dei processi (eccessiva regolamentazione, complessità e scarsa chiarezza della normativa di riferimento,...) | Qualità organizzativa | M.23 | Semplificazione dei processi |
| | | H.6 | Opacità nella responsabilizzazione dei processi | Qualità organizzativa | M.24 | Chiarezza della responsabilizzazione dei processi |
| | | H.7 | Mancanza/estemporaneità nei controlli sui processi | Qualità organizzativa | M.25 | Controlli strutturati sui processi |
| | | H.8 | Insufficienza nell'azione degli organismi di controllo | Eventi sentinella | M.26 | Stimolo dell'azione degli organismi di controllo |
| I | Carenza di cultura organizzativa | I.1 | Carente diffusione della cultura della legalità | Qualità organizzativa | M.27 | Promozione della cultura della legalità |
| | | I.2 | Carenza nell'attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione | Qualità organizzativa | M.28 | Attuazione del principio di distinzione tra politica e amministrazione |

Matrice probabilità (copertura) - impatto

| Matrice probabilità | | | |
|---|--|---|--------|
| Evidenzia la probabilità che un evento rischioso possa verificarsi in relazione a: esperienza pregressa,caratteristiche dei processi, rilevanza degli interessi esterni, qualità organizzativa del pesidio dei processi e | | | |
| Fattore | Descrizione | Opzioni | Valori |
| Precedenti | Negli ultimi 5 anni si sono già verificati episodi, all'interno dell'organizzazione, che hanno condotto o avrebbero potuto condurre alla commissione di reati o di eventi corruttivi per un dato processo/rischio? | Non si è verificato alcun episodio, oppure non se ne ha notizia | 1 |
| | | Sono state effettuate segnalazioni (whistleblowing), fondate, che tuttavia non hanno evidenziato violazioni alle misure di prevenzione e contrasto esistenti e pertanto non sono stati rilevati fenomeni corruttivi | 2 |
| | | Si sono verificate sporadiche violazioni alle misure di prevenzione e contrasto esistenti, accertate dagli organismi di controllo interno. Sono state avviate procedure giudiziarie nei confronti di dipendenti, collaboratori o rappresentanti dell'organizzazione, oppure nei confronti dell'organizzazione stessa. Le procedure si sono concluse in via definitiva con l'assoluzione, o comunque a favore dell'organizzazione e/o dei suoi dipendenti, collaboratori e/o rappresentanti. | 3 |
| | | Sono state avviate procedure giudiziarie nei confronti di dipendenti, collaboratori o rappresentanti dell'organizzazione, oppure nei confronti dell'organizzazione stessa. Le procedure sono ancora in corso, ma non si è ancora arrivati al 1° grado di giudizio, oppure i gradi precedenti di giudizio si sono conclusi con l'assoluzione o comunque a favore dell'organizzazione e/o dei suoi dipendenti, collaboratori e/o rappresentanti. | 4 |
| | | Si sono verificate più violazioni alle misure di prevenzione e contrasto esistenti, accertate dagli organismi di controllo interno. Sono state avviate procedure giudiziarie nei confronti di dipendenti, collaboratori o rappresentanti dell'organizzazione, oppure nei confronti dell'organizzazione stessa. Nel caso in cui le procedure siano ancora in corso, i gradi precedenti di giudizio si sono conclusi a sfavore. Nel caso in cui le procedure si siano concluse, dipendenti, collaboratori e/o rappresentanti dell'organizzazione, oppure l'organizzazione stessa sono già stati condannati, in via definitiva, per reati corruttivi | 5 |
| Eventi sentinella | Presenza, negli ultimi 5 anni, di "eventi sentinella" quali rilievi degli organismi di controllo interno, oppure segnalazioni o reclami che evidenziano episodi di mancato rispetto delle procedure, cattiva gestione, scarsa qualità del servizio correlato ad un dato processo/rischio | Assenza di rilievi degli organismi di controllo. Assenza di segnalazioni e reclami | 1 |
| | | Presenza di rilievi di natura formale da parte degli organismi di controllo. Segnalazioni e reclami sulla scarsa qualità del servizio, fondate, ma risolte a favore dell'utente | 2 |
| | | Presenza di rilievi di natura formale da parte degli organismi di controllo che hanno comportato l'integrazione dei provvedimenti adottati. Segnalazioni e reclami sulla scarsa qualità del servizio, sulla cattiva gestione che hanno condotto all'accertamento del mancato rispetto degli standard di servizio garantiti | 3 |
| | | Presenza di rilievi di natura formale da parte degli organismi di controllo che hanno comportato l'integrazione dei provvedimenti adottati e la revisione delle procedure adottate. Segnalazioni e reclami frequenti sul mancato rispetto delle procedure che hanno condotto all'accertamento del mancato rispetto degli standard di servizio garantiti | 4 |
| | | Presenza di rilievi di natura formale da parte degli organismi di controllo che hanno comportato l'annullamento in autotutela o la revoca dei provvedimenti adottati. Segnalazioni e reclami frequenti sul mancato rispetto delle procedure che hanno condotto all'accertamento del mancato rispetto degli standard di servizio garantiti | 5 |
| Discrezionalità dei processi | Qual è il livello di discrezionalità delle procedure adottate nell'ambito del processo analizzato? | Le procedure sono codificate da atti interni, oppure sono definite in modo dettagliato e completo da norme di legge o da regolamenti, linee guida, protocolli di intesa o altri atti di indirizzo esterni vincolanti per l'organizzazione. Viene lasciato un ridotto margine di discrezionalità agli operatori | 1 |
| | | Le procedure sono codificate da atti interni, oppure sono definite in modo dettagliato e completo da norme di legge o da regolamenti, linee guida, protocolli di intesa o altri atti di indirizzo esterni vincolanti per l'organizzazione. Viene lasciato un margine di discrezionalità almeno ad alcuni operatori | 2 |
| | | Le procedure sono solo parzialmente codificate da atti interni, oppure da norme di legge o da regolamenti, linee guida, protocolli di intesa o altri atti di indirizzo esterni vincolanti per l'organizzazione. Viene lasciato un ridotto margine di discrezionalità agli operatori | 3 |
| | | Le procedure sono solo parzialmente codificate da atti interni, oppure da norme di legge o da regolamenti, linee guida, protocolli di intesa o altri atti di indirizzo esterni vincolanti per l'organizzazione. Viene lasciato un elevato margine di discrezionalità agli operatori | 4 |
| | | Le procedure non sono codificate da atti interni, non sono normate dalla legge oppure sono disciplinate solo in termini di principi generali. Viene lasciato un elevato margine di discrezionalità agli operatori. | 5 |
| Rilevanza degli interessi esterni | Qual è il livello degli interessi esterni coinvolti nel processo? | Il processo può dar luogo a benefici economici o di altra natura con impatto scarso o irrilevante per i destinatari o altri soggetti coinvolti, che ragionevolmente non dovrebbe motivare comportamenti corruttivi. | 1 |
| | | Il processo può dar luogo a benefici economici o di altra natura con impatto significativo per i destinatari o altri soggetti coinvolti, che ragionevolmente potrebbe motivare l'adozione di comportamenti corruttivi. | 3 |
| | | Il processo può dar luogo a benefici economici o di altra natura con impatto elevato per i destinatari o altri soggetti coinvolti. | 5 |
| Qualità organizzativa | Qual è il livello di strutturazione organizzativa del processo? | Il processo è regolamentato. Il processo è digitalizzato e tracciabile. Sul processo intervengono più soggetti con responsabilità definite ed esplicitate. Il personale è adeguato per dimensioni, competenze ed esperienza. I controlli sul processo sono definiti ed effettivi. | 1 |
| | | Il processo è solo in parte regolamentato, oppure la regolamentazione non è aggiornata. Il processo è solo in parte digitalizzato e/o tracciabile. Sul processo intervengono più soggetti con responsabilità non sempre definite ed esplicitate. Il personale è leggermente sottodimensionato, oppure denota lievi carenze nelle competenze e/o nell'esperienza nella gestione del processo. I controlli sul processo sono definiti ma non sempre sono effettuati. | 2-3 |
| | | Il processo non è regolamentato, oppure la regolamentazione è carente e non aggiornata. Il processo non è digitalizzato ed è difficilmente tracciabile. Le responsabilità delle diverse fasi del processo sono concentrate su un unico soggetto, oppure le responsabilità non sono definite in modo chiaro. Il personale è sottodimensionato, o è stato soggetto a frequente turnover negli ultimi 5 anni, o denota significative carenze nelle competenze e/o nell'esperienza nella gestione del processo. I controlli sul processo sono assenti o comunque denotano gravi carenze. | 4-5 |
| Pluralità di soggetti | Qual è il livello di pluralità e di complessità della rete di soggetti interni/esterni che devono intervenire per il compimento di attività che possono rientrare in fattispecie di carattere corruttivo? | È necessario costruire una rete complessa di collaborazione di più soggetti appartenenti a enti, aziende ed organizzazioni diverse, oppure ad organismi di controllo interni o esterni all'azienda. | 1 |
| | | È necessaria la collaborazione di più soggetti appartenenti a enti, aziende ed organizzazioni diverse. | 2 |
| | | È necessaria la collaborazione di più soggetti appartenenti ad unità organizzative diverse dell'Azienda (dipendenti e/o collaboratori esterni). | 3 |
| | | È necessaria la collaborazione di più soggetti nella medesima unità organizzativa aziendale (dipendenti e/o collaboratori esterni). | 4 |
| | | È sufficiente l'azione di un singolo soggetto. | 5 |

Valori e frequenze della probabilità

| Valore | Frequenza |
|--------|---------------------|
| 1 | Improbabile |
| 2 | Poco probabile |
| 3 | Probabile |
| 4 | Molto probabile |
| 5 | Altamente probabile |

Matrice copertura

Evidenzia il livello di affidabilità e di efficacia delle procedure di misure di prevenzione e contrasto esistenti presso l'organizzazione, e conseguentemente la loro capacità di prevenire il compimento di atti corruttivi

Analisi

| Fattore | Descrizione | Opzioni | Valori (%) |
|-------------------------|---|---|------------|
| Completezza | Qual è il livello di completezza delle misure di prevenzione e contrasto della corruzione per un dato processo/rischio? | Non tutte le misure di prevenzione generali sono presenti. Sono assenti misure di prevenzione e contrasto specifiche | 0% |
| | | Non tutte le misure di prevenzione generali sono presenti. Sono presenti misure di prevenzione e contrasto specifiche idonee solo per alcuni rischi. E' necessario l'aggiornamento o l'adozione di ulteriori misure | 25% |
| | | Non tutte le misure di prevenzione generali sono presenti. Sono presenti misure di prevenzione e contrasto specifiche idonee per tutti i rischi previsti. E' necessario l'aggiornamento o l'adozione di ulteriori misure | 50% |
| | | Tutte le misure di prevenzione generali sono presenti. Sono presenti misure di prevenzione e contrasto specifiche idonee per tutti i rischi previsti. Tuttavia si ritiene necessario l'aggiornamento oppure l'adozione di ulteriori misure | 75% |
| | | Tutte le misure di prevenzione generali sono presenti. Sono presenti misure di prevenzione e contrasto specifiche per tutti i rischi previsti. Le misure sono aggiornate e, in base all'esperienza pregressa, non si ritiene necessaria l'adozione di ulteriori misure | 100% |
| Effettività | Qual è il livello di effettiva attuazione delle misure di prevenzione e contrasto della corruzione per un dato processo/rischio? | Sono assenti misure di prevenzione e contrasto specifiche per il processo/rischio analizzato | 0% |
| | | Le misure di prevenzione e contrasto specifiche sono dichiarate nel PTPCT, ma non risultano attuate, oppure non c'è evidenza della loro effettiva attuazione | 25% |
| | | Solo una parte minoritaria delle misure di prevenzione e contrasto specifiche dichiarate nel PTPCT risultano attuate, e vi è evidenza della loro effettiva attuazione | 50% |
| | | La maggior parte delle misure di prevenzione e contrasto specifiche dichiarate nel PTPCT risulta attuata, e vi è evidenza della loro effettiva attuazione. Permangono ancora alcune misure dichiarate nel PTPCT, ma che non risultano attuate o sono attuate solo in parte. | 75% |
| | | Le misure di prevenzione e contrasto specifiche previste nel PTPCT sono tutte operative e vi è evidenza della loro effettiva attuazione | 100% |
| Efficacia e adeguatezza | In base all'esperienza pregressa, qual è il livello di efficacia e adeguatezza delle misure esistenti nel prevenire e contrastare il verificarsi di fenomeni corruttivi per un dato processo/rischio? | Sono assenti misure di prevenzione e contrasto specifiche | 0% |
| | | Le misure di prevenzione e contrasto sono risultate poco efficaci e scarsamente adeguate. Sono state rilevate carenze significative | 25% |
| | | Non vi sono state situazioni che hanno consentito di verificare l'efficacia e l'adeguatezza delle misure di prevenzione e contrasto esistenti | 50% |
| | | Le misure di prevenzione e contrasto sono risultate abbastanza efficaci ed adeguate, con alcuni margini di miglioramento | 75% |
| | | Le misure di prevenzione e contrasto sono risultate pienamente efficaci ed adeguate | 100% |

Matrice impatto

Gli indici di impatto vanno stimati sulla base di dati oggettivi, ossia di quanto risulta all'organizzazione.

Analisi

| Fattore | Descrizione | Opzioni | Valori |
|-----------------------|--|--|--------|
| Impatto organizzativo | A quale livello di responsabilità organizzativa può collocarsi il rischio di eventi corruttivi sul processo analizzato (livello apicale, livello intermedio o livello basso)? Ovvero, qual è il livello organizzativo più elevato che potrebbe essere coinvolto nel compimento di attività esposte al rischio corruttivo? Quali sono le possibili conseguenze sulla continuità dei processi aziendali? | A livello di operatori dei singoli servizi, senza specifiche responsabilità. Impatto scarso o nullo sulla continuità del processo analizzato | 1 |
| | | A livello di operatori dei singoli servizi, con specifiche responsabilità, oppure di professionisti e collaboratori esterni dell'organizzazione. Impatto rilevante sulla continuità del processo analizzato | 2 |
| | | A livello di coordinatori di singole unità organizzative non apicali, oppure di coordinatori di strutture che forniscono servizi, oppure di referenti di soggetti esterni affidatari di servizi da parte dell'Azienda. Impatto rilevante sulla continuità del processo analizzato ed, eventualmente, di altri processi dell'U.O. interessata | 3 |
| | | A livello di Responsabili di unità organizzative apicali dell'Azienda, oppure a livello di legali rappresentanti di soggetti affidatari di servizi da parte dell'Azienda. Impatto rilevante sulla continuità del processo analizzato ed, eventualmente, di altri processi aziendali, anche afferenti a più U.O. | 4 |
| | | A livello del Direttore generale, o di componenti del Consiglio di Amministrazione, dell'Assemblea Consortile o degli organismi di controllo dell'organizzazione. Impatto rilevante sulla continuità del processo analizzato e di altri processi aziendali, anche afferenti a più U.O. | 5 |
| Impatto economico | Qual è il livello di incidenza del processo esposto al rischio di reati, rispetto al valore complessivo del bilancio? | Basso | 1 |
| | | Medio | 2-3 |
| | | Alto | 4-5 |
| Impatto reputazionale | Qual è l'entità dell'impatto sulla reputazione dell'ente generato da un evento corruttivo sul processo? | Modesta: il verificarsi dell'evento corruttivo, comporta un effetto trascurabile sull'immagine dell'ente. | 1 |
| | | Rilevante: il verificarsi dell'evento corruttivo, comporta un effetto rilevante sull'immagine dell'ente. | 2-3 |
| | | Critica: il verificarsi dell'evento corruttivo, comporta un effetto molto negativo sull'immagine dell'ente, mirando alla radice le relazioni con i suoi stakeholder. | 4-5 |
| Danno generato | Qual è l'entità del danno che potrebbe essere sopportato dall'organizzazione a seguito di irregolarità riscontrate da organismi interni di controllo o autorità esterne (Corte dei Conti, Autorità Giudiziaria, ANAC, ecc.), in termini di sanzioni, risarcimento danni o contenzioso da parte di soggetti terzi? | Modesta: il verificarsi dell'evento corruttivo, comporta costi in termini di sanzioni, contenzioso e risarcimento danni che potrebbero essere addebitati all'organizzazione trascurabili o nulli | 1 |
| | | Rilevante: il verificarsi dell'evento corruttivo, comporta costi in termini di sanzioni, contenzioso e risarcimento danni che potrebbero essere addebitati all'organizzazione rilevanti, ma sostenibili | 3 |
| | | Critica: il verificarsi dell'evento corruttivo, comporta costi in termini di sanzioni, contenzioso e risarcimento danni che potrebbero essere addebitati all'organizzazione molto rilevanti | 5 |

Valori e importanza dell'impatto

| Valore | Importanza |
|--------|------------|
| 1 | Minimo |
| 2 | Modesto |
| 3 | Rilevante |
| 4 | Elevato |
| 5 | Critico |

Tabella di valutazione dei rischi

| Intervallo | Val minimo (>) | Valore massimo (<=) | Classificazione rischio |
|------------|----------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | 0 | 1 | NULLO |
| 2 | 1 | 6 | BASSO |
| 3 | 6 | 12 | MEDIO |
| 4 | 12 | 20 | ALTO (REALE) |
| 5 | 20 | 25 | ALTISSIMO (CRITICO) |
| | | | |

| Matrice di valutazione del rischio | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|---|---|-------------|----------------|-----------|-----------------|---------------------|
| | | | Probabilità (considerato il livello di copertura del rischio) | | | | | |
| | | | Nessuna probabilità | Improbabile | Poco probabile | Probabile | Molto probabile | Altamente probabile |
| | | | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Impatto | Nessun impatto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Modesto | 1 | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Significativo | 2 | 0 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| | Rilevante | 3 | 0 | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| | Elevato | 4 | 0 | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| | Critico | 5 | 0 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |

| Livello di rischio | Descrizione |
|---------------------|---|
| Altissimo (critico) | L'adozione di misure di prevenzione e contrasto al rischio rilevato è necessaria, urgente e indifferibile. |
| Alto (reale) | L'adozione di misure di prevenzione e contrasto al rischio rilevato è necessaria, assume carattere prioritario e deve essere pianificata negli obiettivi e nei documenti di programmazione aziendale. |
| Medio | L'adozione di misure di prevenzione e contrasto al rischio rilevato è necessaria, al fine di ridurre la probabilità o l'impatto associati al rischio, ma non assume carattere prioritario. Deve comunque essere pianificata negli obiettivi e nei documenti di programmazione aziendale. |
| Basso | L'adozione di misure di prevenzione e contrasto al rischio rilevato è discrezionale, e l'Azienda può decidere di accettare il livello di rischio. Le eventuali ulteriori misure di prevenzione e contrasto possono essere introdotte solo a seguito di una valutazione del rapporto costi-benefici. |
| Nulla | Il rischio è valutato come inesistente, o comunque trascurabile. Non è richiesta alcuna azione. |