

ANALISI DEL CONTESTO (MAPPATURA DEI PROCESSI)				VALUTAZIONE DEL RISCHIO											TRATTAMENTO DEL RISCHIO									
AREA	AREA DI RISCHIO SECONDO TACCONARCA S.R.L. AC.	PROCESSO	RILEVANZA DEL PROCESSO (PRIMA/SECONDA/TERZA)	VINDICI NORMATIVE DI RIFERIMENTO (INDICARE I VINDICI INTERNO E QUANTITATIVI)	RISCHIO CONGIUNTIVO DA MALAMANAGEMENT (RISCHIO ALTRUIO E IDIOSINCRASICO)	FATTORI AGGRAVANTI	ANALISI DEL RISCHIO							PESERAMENTO DEL RISCHIO AGGRAVATO	MOTIVAZIONE	VALORE DI PREVENZIONE DI RISCHIO PERSONALE IN RISCHIO (Stima basata sulla valore personale del rischio)	RESPONSABILI DELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO	INDICAZIONE DI MIGLIORAMENTI RISCHIO IN RISCHIO	VALUTAZIONE DELLA RILEVANZA DEL RISCHIO IN RISCHIO	PESERAMENTO DEL RISCHIO AGGRAVATO	AZIONE DI PREVENZIONE PER MIGLIORARE IL RISCHIO IN RISCHIO	TEMPERATURA DI PREVENZIONE DELLA RILEVANZA DEL RISCHIO IN RISCHIO	RESPONSABILI ATTUAZIONE DELLA AZIONE	TIMING / VALORE PUNTO
							INDICATORE 1	INDICATORE 2	INDICATORE 3	INDICATORE 4	INDICATORE 5	INDICATORE 6	INDICATORE 7											
							1. PRESSIONE INTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)	2. PRESSIONE ESTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)	3. PRESSIONE INTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)	4. PRESSIONE ESTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)	5. PRESSIONE INTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)	6. PRESSIONE ESTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)	7. PRESSIONE INTERNA (RISCHIO DI CORRUZIONE)											
	ASSEGNO DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE	Programmazione	ESTERNA	Linee Guida ANAC, Normative di settore, Regolamento interno in materia di acquisti	Definizione di un fabbisogno non rispondente a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, ma alla volontà di premiare interessi particolari	A, B, D								ALTO	Il rischio complessivo è ALTO in ragione della complessità e delle rilevanti implicazioni economiche del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%
		Progettazione	ESTERNA	Linee Guida ANAC, Normative di settore, Regolamento interno in materia di acquisti	Alterazione concorrente (mercato stesso o mercato integrato di mercato)	UNI								ALTO	Il rischio complessivo è ALTO in ragione della complessità e delle rilevanti implicazioni economiche del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%
		Selezione del contraente / indagini di mercato	ESTERNA	Linee Guida ANAC, Normative di settore, Regolamento interno in materia di acquisti	Violazione dei principi di trasparenza, non discriminazione, parità di trattamento, nel valutare le offerte pervenute	A, B, D								ALTO	Il rischio complessivo è ALTO in ragione della complessità e delle rilevanti implicazioni economiche del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%
		Stipulazione del contratto	ESTERNA	Linee Guida ANAC, Normative di settore, Regolamento interno in materia di acquisti	Preclusione di clausole di chiaro favore al fine di avvantaggiare indebitamente la controparte negoziante della Società	A, B, D								ALTO	Il rischio complessivo è ALTO in ragione della complessità e delle rilevanti implicazioni economiche del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%
		Esecuzione del contratto	ESTERNA	Linee Guida ANAC, Normative di settore, Regolamento interno in materia di acquisti	Alterazioni o omissioni di attività di controllo, al fine di perseguire interessi privati e diversi da quelli della Società, sia attraverso l'effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	A, B, D								ALTO	Il rischio complessivo è ALTO in ragione della complessità e delle rilevanti implicazioni economiche del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%
		Rendicontazione del contratto	MISTA	Linee Guida ANAC, Normative di settore, Regolamento interno in materia di acquisti, Regolamento interno di contabilità e finanza	Effettuazione di pagamenti ingiustificati o sottratti alla tracciabilità dei flussi finanziari	A, B, D								ALTO	Il rischio complessivo è ALTO in ragione della complessità e delle rilevanti implicazioni economiche del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%
		Preclusione di clausole di chiaro favore al fine di avvantaggiare indebitamente la controparte negoziante della Società	ESTERNA	Normativa contabile e tributaria di settore, Regolamento interno di contabilità e finanza	Diminuzione/alterazione della registrazione dei fatti contabili e delle scritture contabili	A, B, D									MIGIO	Il grado di rischio è attribuito a stato di rischio medio in quanto il rischio è di natura contrattuale e non di natura contrattuale, considerato il numero dei soggetti coinvolti nella gestione del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022	
	Comunicazioni	ESTERNA	Regolamento interno di contabilità e finanza	Alterazione dei dati al fine di favorire determinati soggetti, realizzazione di un interesse personale o di terzi, anche in cambio di denaro o altro utile e in presenza di un conflitto di interessi	A, B, D									MIGIO	Il grado di rischio è attribuito a stato di rischio medio in quanto il rischio è di natura contrattuale e non di natura contrattuale, considerato il numero dei soggetti coinvolti nella gestione del processo	MIG 231 Inquinare i comportamenti di ordine generale e procedurale specifici previsti dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo	Responsabile del processo / dell'attività	Attivazione del MIG 231 / Regolamento / Procedura come attestata da audit completati del SIC	ADEGUATA	MIGIO	Aggiornamento del Regolamento in materia di acquisti	Sette di dicembre 2022		100%

[illegible]

RUPP	AREA DI RISCHIO SPECIFICA	Attività di legge facente capo al RUPP	ESTERNA	Normativa di settore (D. lgs. n. 81/2008)	Alterazione del regolare svolgimento dei controlli in materia sanitaria e di sicurezza sul lavoro, al fine di influenzare l'esito delle ispezioni effettuate	A, B, D										MEDIO	Il processo è gestito da più soggetti	MOD.281 Regolamento sistema organizzativo Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOC 281 / Regolamento / Procedura come previsto da audit comparativi del BSET	ADEGUATA	BASSO						
BSET	AREA DI RISCHIO SPECIFICA	Società trasparente	ESTERNA	Piano Nazionale Anticorruzione e Linee Guida ANAC PTPCT Codice Etico	Omnibus monitoraggio della pubblicazione dei dati, informazioni e documenti previsti dalla normativa di riferimento	A, B, D										BASSO	Il rischio è valutato BASSO avuto riguardo alla funzione di garanzia del BSET e alla vigilanza, anche esterna, che tende a ridurre alla attività sociale	PTPCT MOD.281 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOC 281 / Regolamento / Procedura come previsto da audit comparativi del BSET	MOLTO ADEGUATA	BASSO						
		Accesso civico	MISTA	Piano Nazionale Anticorruzione e Linee Guida ANAC PTPCT Codice Etico	Volontaria omissione presa in carico dell'istanza di accesso	A, B, D										BASSO	Il rischio è valutato BASSO avuto riguardo alla funzione di garanzia del BSET e alla vigilanza, anche esterna, che tende a ridurre alla attività sociale	PTPCT MOD.281 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOC 281 / Regolamento / Procedura come previsto da audit comparativi del BSET	MOLTO ADEGUATA	BASSO						
		Redazione del PTPCT	INTERNA	Piano Nazionale Anticorruzione e Linee Guida ANAC PTPCT Codice Etico	Omnibus predisposizione del Piano ovvero predisposizione di un Piano meramente formale e non sostanziale	A, B, D										BASSO	Il rischio è valutato BASSO avuto riguardo alla funzione di garanzia del BSET e alla vigilanza, anche esterna, che tende a ridurre alla attività sociale	PTPCT MOD.281 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOC 281 / Regolamento / Procedura come previsto da audit comparativi del BSET	MOLTO ADEGUATA	BASSO						
		Gestione delle segnalazioni (Recchi - Whistleblowing)	MISTA	Piano Nazionale Anticorruzione e Linee Guida ANAC PTPCT Codice Etico	Volontaria omissione presa in carico dell'istanza del segnalante al fine di favorire particolari soggetti o/o ricevere denaro o altra utilità	A, B, D										BASSO	Il rischio è valutato BASSO avuto riguardo alla funzione di garanzia del BSET e alla vigilanza, anche esterna, che tende a ridurre alla attività sociale	PTPCT MOD.281 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOC 281 / Regolamento / Procedura come previsto da audit comparativi del BSET	MOLTO ADEGUATA	BASSO						

	Il processo è gestito in forza del contratto di servizio in essere tra SA S.r.l. e Valore Ambiente, anche per il tramite del personale di AGDM AIM S.p.A.
--	---