

AREA AMMINISTRAZIONE

GESTIONE DELLE ENTRATE, DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO	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 altra utilità o in presenza di un conflitto di interessi	A, B, D							MEDIO	Si è valutata una ponderazione del rischio di livello medio in quanto le attività sono di mera comunicazione per la Società	MOG 231 Codice Etico Piano della sicurezza informatica	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO				
	Flussi finanziari	ESTERNA	Normativa contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisti, Regolamento interno di contabilità e finanza	Alterazione dei dati inerenti al riversamento delle somme Volontario mancato controllo delle contabili ricevute dalle banche nel corso dell'anno Alterazione dei dati sul sistema informatico al fine di generare provviste di fondi e/o modificare le scritture obbligatorie e le poste di Bilancio	A, B, D							MEDIO	Il grado di rischio attribuito è stato valutato tenendo conto del grado di complessità, considerando il numero dei soggetti coinvolti nelle singole attività svolte dalla stessa	MOG 231	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO				
	Processo di acquisto di beni materiali ed immateriali	ESTERNA	Normativa contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisti, Regolamento interno di contabilità e finanza	Alterazione del regolare svolgimento delle procedure, al fine di favorire un particolare settore e/o soggetto, anche in cambio di denaro o altra utilità	A, B, D							MEDIO	Il grado di rischio attribuito è stato valutato tenendo conto del grado di complessità, degli agenti di controllo interni ed esterni all'Amministrazione e controllo e considerando il numero dei soggetti coinvolti nelle singole attività svolte dalla stessa	MOG 231 Regolamento contabilità e finanza Contratto di servizio sottoscritto con VALORE AMBIENTE SRL il 1/4/2017 Regolamento spese in economia	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO				
	Bilancio	ESTERNA	Normativa contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisti, Regolamento interno di contabilità e finanza	Indicazioni di dati falsi al fine di occultare determinati illeciti, anche in cambio di denaro o altra utilità	A, B, D							MEDIO	Si è indicato, in via prudenziale, un rischio MEDIO sebbene il processo sia totalmente tracciato e prevede più controlli	MOG 231 Regolamento contabilità e finanza	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO				
	Gestione contabile amministrativa	ESTERNA	Normativa contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisti, Regolamento interno di contabilità e finanza	Omissione/alterazione della registrazione dei fatti aziendali e delle scritture contabili	A, B, D							MEDIO	Si è indicato, in via prudenziale, un rischio MEDIO sebbene il processo sia totalmente tracciato e prevede più controlli	MOG 231 Regolamento contabilità e finanza	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO				
	Gestione finanziaria	ESTERNA	Normativa contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisti, Regolamento interno di contabilità e finanza	Falsa rappresentazione delle scritture obbligatorie dalle quali ne derivano denaro e/o proventi oggetto di autoriciclaggio	A, B, D							MEDIO	Si è indicato, in via prudenziale, un rischio ALTO sebbene il processo sia totalmente tracciato e prevede più controlli	MOG 231 Regolamento contabilità e finanza	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO				
PERSONALE	Valutazione del personale	INTERNA	CNLL FISE Assoambiente Regolamento interno	Inadeguata applicazione e/o applicazione travisata del sistema di valutazione dei lavoratori Riconoscimento di premi o incentivi illegittimi Progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti o candidati particolari	A, B, D						MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società	MOG 231 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO					
	Progressione carriera	ESTERNA	CNLL FISE Assoambiente Regolamento interno	Alterazioni nella definizione dei profili professionali Previsione di requisiti di accesso "personalizzati" e insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di avvantaggiare la progressione di candidati particolari Sussistenza di rapporti di parentela o affinità tra i soggetti con potere decisionale o compiti di valutazione e i candidati Mancata o insufficiente verifica della documentazione presentata dai candidati Insufficienza di meccanismi oggettivi e trasparenti idonei a verificare il possesso dei requisiti attitudinali e professionali richiesti in relazione alla posizione da ricoprire allo scopo di reclutare candidati particolari	A, B, D						MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding e supporto	MOG 231 logiche comportamentali di ordine generale e procedure specifiche previste dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, Regolamento Assunzioni	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO					
	Mobilità interna	INTERNA	CNLL FISE Assoambiente Regolamento interno	Riconoscimento di vantaggi indebiti, anche in cambio di denaro o altra utilità al fine di favorire determinati candidati	A, B, D						MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding e supporto	MOG 231 logiche comportamentali di ordine generale e procedure specifiche previste dalla parte speciale 1 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, Regolamento Assunzioni	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO					
	Procedimenti disciplinari	INTERNA	CNLL FISE Assoambiente Regolamento interno	Eventuale soggettività nell'applicazione dei provvedimenti Omessa applicazione di sanzioni disciplinari dovute ovvero applicazione di sanzioni disciplinari pretestuose al solo fine di danneggiare il lavoratore	A, B, D						MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding e supporto	MOG 231 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPCT	ADEGUATA	BASSO					

		Sorveglianza sanitaria	INTERNA	D.lgs. 81/2008 Regolamento interno	Alterazione del regolare svolgimento dei controlli in materia di sorveglianza sanitaria al fine di influenzare l'esito delle visite mediche Accettazione di offerte a condizioni di acquisto del servizio ingiustificatamente sfavorevoli al fine di creare vantaggio indebito.	A, B, C, D								MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding a supporto L'incarico al medico competente viene conferito ai sensi del D.lgs. n. 81/2008	MOG 231	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO					
		Incarichi extraistituzionali	MISTA	Regolamento interno	Mancata verifica del conflitto di interessi dell'attività autorizzata	A, B, D								MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding a supporto	MOG 231 Regolamento conferimento incarichi	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO					
		Formazione	MISTA	Regolamento interno	Ritardi/omessa predisposizione di progetti formativi per tutto il personale Riconoscimento di indebiti vantaggi sottoforma di partecipazione a particolari eventi formativi	A, B, C, D								MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding a supporto	MOG 231 Codice Etico	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO					
		Gestione e trattamento giuridico del personale	ESTERNA	CNIL FISE Associazione Regolamento interno	Omessa applicazione di sanzioni disciplinari dovute ovvero applicazione di sanzioni disciplinari pretestuose al solo fine di danneggiare il lavoratore Assunzione di decisioni illegittime su ferie, permessi e orario, turni al fine di favorire o danneggiare determinati soggetti Riconoscimento di vantaggi indebiti e/o erogazione di compensi ingiustificati, anche in cambio di denaro o altra utilità Pagamento di uno stipendio in misura d'forme rispetto a quanto dovuto, al fine di favorire un determinato dipendente	A, B, D									MEDIO	Si è indicato un rischio MEDIO data la condizione delle attività tra più soggetti facenti parte della Società ovvero della holding a supporto	MOG 231	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO				
ALTRE AREE FACENTI CAPO ALL'ORGANO AMMINISTRATIVO		PROVVEDIMENTI AMPLIATIVI DELLA SFERA GIURIDICA DEI DESTINATARI CON EFFETTO ECONOMICO (EROGATI)	n.a.																						
		CONTRIBUTI, SOVVENZIONI, FINANZIAMENTI PUBBLICI (OTTENUTI)	n.a.																						
		AFFIDAMENTO DI INCARICHI DI CONSULENZA E COLLABORAZIONE	Assegnazione e gestione di incarichi per consulenze	MISTA	Regolamento interno in materia di acquisti	A, B, C, D								MEDIO	Il rischio è stato ponderato considerando la conseguenza della rilevanza economica e della discrezionalità che caratterizza il processo	MOG 231 Regolamento conferimento incarichi	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO					
		LEGALE E CONTENZIOSO	Precontenzioso e contenzioso	MISTA	Normativa di settore	A, B, D								MEDIO	Il rischio è stato ponderato considerando la conseguenza della rilevanza economica e della discrezionalità che caratterizza il processo	MOG 231 Logiche comportamentali di ordine generale e procedure specifiche previste dalla parte speciale 1 e dalla parte speciale 5 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO					
UFFICIO ACCETTAZIONE		Ricevimento rifiuti e accesso terzi	INTERNA	D.lgs. 36/2003 "Attuazione della direttiva 1999/31/CE relativa alle discariche di rifiuti" D.lgs 152/2006 "Testo unico ambientale" D.lgs. 81/2008 "Testo unico di sicurezza sul lavoro" Provvedimento autorizzativo (AIA)	Indebito smaltimento di rifiuti speciali pericolosi, quali ad esempio sostanze tossiche o scorie nucleari, metalli pesanti inquinanti, anche in cambio di denaro o altra utilità Accettazione rifiuti in modalità non conformi, come ad esempio i requisiti di imballaggio Alterazione delle caratteristiche nei certificati dei rifiuti (ad esempio il peso, la composizione chimica ed organica)	A, B, D								MEDIO	Il rischio è stato ponderato considerando la conseguenza della rilevanza economica e della discrezionalità che caratterizza il processo	MOG 231 Regolamento di politica commerciale rapporti commerciali per il conferimento rifiuti e procedure di accettazione dei rifiuti PIG01 Gestione dell'impianto lavorazione rifiuti IOPR01/02 Conferimento del rifiuto IOPR01/03 Ricezione del rifiuto UNI EN ISO 9001 ATTESTAZIONE SOA	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO					
		Controllo ingressi	ESTERNA	D.lgs. 36/2003 "Attuazione della direttiva 1999/31/CE relativa alle discariche di rifiuti" D.lgs 152/2006 "Testo unico ambientale" D.lgs. 81/2008 "Testo unico di sicurezza sul lavoro" Provvedimento autorizzativo	Indebito ingresso di materiali o persone in assenza di titolo legittimante, anche in cambio di denaro o altra utilità	A, B, D									MEDIO	Il rischio è stato ponderato considerando la conseguenza della rilevanza economica e della discrezionalità che caratterizza il processo	MOG 231 Regolamento di politica commerciale rapporti commerciali per il conferimento rifiuti e procedure di accettazione dei rifiuti PIG01 Gestione dell'impianto lavorazione rifiuti IOPR01/02 Conferimento del rifiuto IOPR01/03 Ricezione del rifiuto UNI EN ISO 9001 ATTESTAZIONE SOA	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RPT	ADEGUATA	BASSO				

