





PERSONALE

GESTIONE DELLE ENTRATE

AREA AMMINISTRATIVA

Processo	Attività	Area	Modalità	Descrizione	Impatto	Stato
Gestione delle Entrate	Comunicazioni	ESTERNA	INTERNA	Alterazione dei dati al fine di favorire determinati soggetti, imputazione di un interesse personale o di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Flussi finanziari	ESTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Processo di acquisto di beni materiali ed immateriali	ESTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Bilancio	ESTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Gestione contabile amministrativa	ESTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Gestione finanziaria	ESTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Valutazione del personale	INTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Progressione carriera	ESTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Assiduità interna	INTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO
	Procedure disciplinari	INTERNA	INTERNA	Normalizzazione contabile di settore, Regolamento interno in materia di acquisiti, Regolamento interno di contabilità e finanza	ALTO	ALTO

	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 ingiustamente 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	Regolamento	Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0							
	Incarichi extralavorativi	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 RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0							
	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 RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0							
	Gestione e trattamento giuridico del personale	ESTERNA	CHIL FIRE Assoambiente 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 difforme 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 RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0							
ALTE 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	Inosservanza di regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità nel conferimento degli incarichi Motivazione generica e tautologica circa la sussistenza dei presupposti per il conferimento di incarichi professionali allo scopo di agevolare soggetti particolari Attribuzione dell'incarico per favorire indebitamente un soggetto in cambio di utilità	A, B, C, D							MEDIO	Il rischio è stato ponderato considerando la congruenza della rilevanza economica e della discrezionalità che caratterizza il processo	MOG 231 Pagamento conferimento incarichi		Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0							
	LEGALE E CONTENZIOSO	Precontenzioso e contenzioso	MISTA	Normativa di settore	Svalutazione del valore della transazione giudiziale Definizione della mediazione / della transazione in via arbitraria, al fine di favorire la controparte, anche in cambio di denaro o altra utilità Riconoscimento di vantaggi indebiti al legale incaricato (es. pagamento di prestazioni non svolte o per importi superiori a quelli pattuiti)	A, B, D							MEDIO	Il rischio è stato ponderato considerando la congruenza 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 3 del Modulo di Organizzazione, Gestione e Controllo.		Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0							
UFFICIO ACCETTAZIONE	AREA DI RISCHIO SPECIFICA	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 congruenza 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 P.505 Gestione dell'impianto lavorazione rifiuti OFR602/02 Conferimento del rifiuto OFR602/03 Estensione del rifiuto UNI EN ISO 9001		Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0								
	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 congruenza 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 P.505 Gestione dell'impianto lavorazione rifiuti OFR602/02 Conferimento del rifiuto OFR602/03 Estensione del rifiuto UNI EN ISO 9001		Responsabile del processo / dell'attività	Attuazione del MOG 231 / Regolamento / Procedura come attestato da audit campionari del RFCT	ADEGUATA	3.5/5.0								

