



TABELLA MAPPATURA, VALUTAZIONE E TRATTAMENTO DEL RISCHIO PTPCT -Aggiornamento 2021-2023

ALLEGATO 2

MAPPATURA AREE-PROCESSI		VALUTAZIONE DEL RISCHIO				TRATTAMENTO DEL RISCHIO									
AREA DI RISCHIO	Rif. al PTPCT 2020-2022	PROCESSI A RISCHIO	Strutture/ Soggetti coinvolti nel Processo	IDENTIFICAZIONE		ANALISI			MISURE GENERALI	MISURA SPECIFICA	Tipologia misura specifica	PROGRAMMAZIONE MISURA SPECIFICA			
				RISCHIO SPECIFICO	FATTORI ABILITANTI	Probabilità evento (P)	Impatto evento (I)	GIUDIZIO SINTETICO				STATO di attuazione	FASI di attuazione	TEMPI di attuazione	Responsabile attuazione
AREE DI RISCHIO GENERALI AREE OBBLIGATORIE Processo di gestione del personale AREA A: ACQUISIZIONE E PROGRESSIONE DEL PERSONALE	A1	A1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Reclutamento (concorsi pubblici, assunzioni obbligatorie, Nomina RUP e Commissione di selezione , stabilizzazioni, incarichi dirigenziali a tempo determinato); collocamento obbligatorio disabili	AU -Responsabile UAP -TUTTE le Aree Aziendali -RUP(Concorso) - Componenti Commissione concorso	<ul style="list-style-type: none"> individuazione, nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale, di profili professionali non coerenti con le effettive esigenze di reclutamento dell'ente; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire una specifica persona; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; predeterminazione di criteri di valutazione dei titoli e delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; immotivata adozione del provvedimento di revoca del bando di concorso al fine di bloccare il procedimento nel caso in cui gli esiti si siano rivelati diversi da quelli attesi. 					<ul style="list-style-type: none"> -Applicazione della Normativa di settore -APPLICAZIONE PROCEDURE/REGOLAM. AZIENDALI: A) RE.02.2013-Rev.2 del 2019: "Regolamento: Assunzioni di personale" B) RE.09.2016- Regolamento per la nomina delle Commissioni Giudicatrici nelle selezioni e concorsi indetti dalla SAPNA SpA finalizzati alle assunzioni di personale C) RE.07.2016- Rev.04 del 2018- Regolamento - affidamento incarichi di collaborazione esterna 	REGOLAMENTAZIONE Trasparenza	in attuazione	continuativa	AU - Resp. UAP - RUP (Concorso)	A)Emissione DO n.08 del 01/08/2019 per adozione del Regolamento-Pubblicato sul sito istituzionale; B)Emissione DO 002 del 2017 per adozione del Regolamento-Pubblicato sul sito istituzionale; C)Emissione DO 002 del 2017 per adozione del Regolamento-Pubblicato sul sito istituzionale; -verifica a campione della corretta applicazione della normativa -Previsione di forme di controllo in ordine all'esecuzione delle procedura/regolamento aziendali
	A1	A1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Reclutamento (concorsi pubblici, assunzioni obbligatorie, Nomina RUP e Commissione di selezione , stabilizzazioni, incarichi dirigenziali a tempo determinato); collocamento obbligatorio disabili	AU -Responsabile UAP -TUTTE le Aree Aziendali -RUP(Concorso) - Componenti Commissione concorso	<ul style="list-style-type: none"> individuazione, nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale, di profili professionali non coerenti con le effettive esigenze di reclutamento dell'ente; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire una specifica persona; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; predeterminazione di criteri di valutazione dei titoli e delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; immotivata adozione del provvedimento di revoca del bando di concorso al fine di bloccare il procedimento nel caso in cui gli esiti si siano rivelati diversi da quelli attesi. 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> -Predisposizione di documentazione programmatica e di riferimento per la redazione del bando di per la procedura di selezione -Meccanismi di controllo su più livelli: Duplice valutazione istruttoria dell'AU e della Città Metropolitana di Napoli (approvazione del Socio) 	CONTROLLO	in attuazione	misura attuata continuativamente e in occasione di indizione di Procedura di selezione personale	AU - CMN	Bando approvato dal Socio
	A1	A1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Reclutamento (concorsi pubblici, assunzioni obbligatorie, Nomina RUP e Commissione di selezione , stabilizzazioni, incarichi dirigenziali a tempo determinato); collocamento obbligatorio disabili	AU -Responsabile UAP -TUTTE le Aree Aziendali -RUP(Concorso) - Componenti Commissione concorso	<ul style="list-style-type: none"> individuazione, nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale, di profili professionali non coerenti con le effettive esigenze di reclutamento dell'ente; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire una specifica persona; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; predeterminazione di criteri di valutazione dei titoli e delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; immotivata adozione del provvedimento di revoca del bando di concorso al fine di bloccare il procedimento nel caso in cui gli esiti si siano rivelati diversi da quelli attesi. 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> Partecipazione di più unità organizzative nel processo: il Resp. UAG effettua un ulteriore controllo su tutti gli elementi e predisporre la <u>Determina di indizione della procedura di selezione</u> con firma per approvazione dell'AU contenente: -Nomina del RUP 	CONTROLLO ROTAZIONE DISCIPLINA DEL CONFLITTO D'INTERESSI Whistleblowing	in attuazione	misura attuata in occasione della predisposizione della Determinazione	Resp. UAG - AU	-Determina di indizione Procedura di selezione con Nomina del RUP
	A1	A1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Reclutamento (concorsi pubblici, assunzioni obbligatorie, Nomina RUP e Commissione di selezione , stabilizzazioni, incarichi dirigenziali a tempo determinato); collocamento obbligatorio disabili	AU -Responsabile UAP -TUTTE le Aree Aziendali -RUP(Concorso) - Componenti Commissione concorso	<ul style="list-style-type: none"> individuazione, nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale, di profili professionali non coerenti con le effettive esigenze di reclutamento dell'ente; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire una specifica persona; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; predeterminazione di criteri di valutazione dei titoli e delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; immotivata adozione del provvedimento di revoca del bando di concorso al fine di bloccare il procedimento nel caso in cui gli esiti si siano rivelati diversi da quelli attesi. 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> individuazione della Commissione di selezione: -Scelta dei componenti della commissione tra soggetti con specifici requisiti di professionalità e onorabilità con Rotazione dei componenti -Predisposizione Determina di Nomina della Commissione giudicatrice 	TRASPARENZA	in attuazione	misura attuata in occasione dell'individuazione dei componenti della Commissione	AU- RUP Concorso	-Determina di Nomina della Commissione di selezione -n. di incarichi/pratiche ruotate sul totale
	A1	A1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Reclutamento (concorsi pubblici, assunzioni obbligatorie, Nomina RUP e Commissione di selezione , stabilizzazioni, incarichi dirigenziali a tempo determinato); collocamento obbligatorio disabili	AU -Responsabile UAP -TUTTE le Aree Aziendali -RUP(Concorso) - Componenti Commissione concorso	<ul style="list-style-type: none"> individuazione, nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale, di profili professionali non coerenti con le effettive esigenze di reclutamento dell'ente; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire una specifica persona; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; predeterminazione di criteri di valutazione dei titoli e delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; immotivata adozione del provvedimento di revoca del bando di concorso al fine di bloccare il procedimento nel caso in cui gli esiti si siano rivelati diversi da quelli attesi. 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> Acquisizione da parte del RUP e dei componenti della commissione delle dichiarazioni sulla insussistenza delle cause ostative, di incompatibilità, di conflitto di interessi. 	TRASPARENZA	in attuazione	misura attuata in occasione dell'individuazione dei componenti della Commissione	RPCT	Dichiarazioni Mod-3-2021 sottoscritte; 100%
	A1	A1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Reclutamento (concorsi pubblici, assunzioni obbligatorie, Nomina RUP e Commissione di selezione , stabilizzazioni, incarichi dirigenziali a tempo determinato); collocamento obbligatorio disabili	AU -Responsabile UAP -TUTTE le Aree Aziendali -RUP(Concorso) - Componenti Commissione concorso	<ul style="list-style-type: none"> individuazione, nell'ambito della programmazione del fabbisogno del personale, di profili professionali non coerenti con le effettive esigenze di reclutamento dell'ente; inosservanza delle regole procedurali a garanzia della trasparenza e dell'imparzialità della selezione per favorire una specifica persona; abuso nei processi di stabilizzazione finalizzato al reclutamento di candidati particolari; irregolare composizione della commissione di concorso finalizzata al reclutamento di candidati particolari; predeterminazione di criteri di valutazione dei titoli e delle prove allo scopo di reclutare candidati particolari; immotivata adozione del provvedimento di revoca del bando di concorso al fine di bloccare il procedimento nel caso in cui gli esiti si siano rivelati diversi da quelli attesi. 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> Publicazione di tutti i dati di come da normativa 	TRASPARENZA	in attuazione	continuativa	Resp. UG -RPCT	presenza dati sul sito istituzionale alla sez. Amministrazione trasparente.
	A2	A2 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Progressioni di carriera	AU - UAP	<ul style="list-style-type: none"> progressioni economiche o di carriera accordate illegittimamente allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari; progressioni economiche o di carriera accordate in via generalizzata allo scopo di agevolare dipendenti/candidati particolari. 	MB	MB	MB		<ul style="list-style-type: none"> NUOVA ELABORAZIONE PO/RE AZIENDALI: A) RE.14.2019: Regolamento interno atto a normare le progressioni di carriera 	REGOLAMENTAZIONE	DA ATTUARE	A) 1° semestre 2022.	AU - UAP	1) Bozza testo RE/PO; 2) Invio bozza preliminare atutti i Resp. e predisposizione documento finale (bozza condivisa); 3) Emissione Disposizione Organizzativa RE/PO; 4) presenza sul sito istituzionale alla sez. Amministrazione trasparente.
	A7	A7 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Gestione economica del personale - Predisposizione buste paga - Gestione INAIL, INPS, FASI, TFR etc. -Gestione buoni pasto	UAP	<ul style="list-style-type: none"> Conferimento di indennità non dovute. Manomissione busta paga. Errata gestione delle buste paga al fine di non far emergere eventuali errori e quindi errata corresponsione delle paghe o dei contributi e/o al fine di non far emergere eventuali ammanchi creatisi nel corso del tempo e/o al fine di non far emergere eventuali omessi versamenti. inadeguata e/o errata gestione degli adempimenti assicurativi, sanitari e contributivi; errato calcolo contributi ai fini pensionistici e trattamento fine rapporto; Omesso controllo, errata contabilizzazione al fine di favorire maggiore vantaggio al percettore; induzione a riconoscimenti non dovuti. riconoscimenti non dovuti 	MB	MB	MB	Trasparenza Astensione in caso di conflitto di interessi Svolgimento di attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro Whistleblowing Pressioni esterne Formazione Codice di Comportamento	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	continuativa	UAP	A)Emissione DO 003 del 26/01/2018 per adozione della procedura-Pubblicato sul sito istituzionale; B)Emissione DO 007 del 16/11/2018 per adozione del regolamento-Pubblicato sul sito istituzionale; C) DO n.02 del 12/03/2019 - Delocalizzazione e centralizzazione del rilevamento presenza. D) DO n. 005 del 30/05/2019 -Visibilità rilevamento presenza -Adozione cartellino dematerializzato - Istruzioni cartellino digitale	
	A10	A10 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Idoneità delle mansioni e funzioni ed attribuzione delle stesse - Servizio Medico competente	AU -Tutti i Responsabili delle Aree aziendali -Medico competente	<ul style="list-style-type: none"> errata/omessa individuazione delle corrette mansioni e/o funzioni al fine di consentire al personale privo del potere/funzione di adottare atti per avvantaggiare un determinato soggetto; Modifica profilo professionale per idoneità alle mansioni non giustificate; induzione alla diversa idoneità del medico competente Certificazioni non veritiere -Falsa dichiarazione; attribuzione falsa di idoneità o inidoneità alla mansione 	MB	MB	MB		<ul style="list-style-type: none"> utilizzo di programma gestionale per elaborazione cedolini e gestione del personale 	SEMPLIFICAZIONE	in attuazione	continuativa	UAP	Cedolini
	A16	A16 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Dislocazione del personale - Attivazione di distacchi/comandi di personale - Attivazione di procedure di mobilità interna	UAP /AU/RS/DT/Responsabili tutte le Aree	<ul style="list-style-type: none"> Falso fabbisogno di personale in determinati settori aziendali; sovradimensionamento fabbisogno per mansioni e sottodimen. di altre mansioni. Strumentale distacco di personale presso altra unità locale; Assegnazione di personale che nasconde l'indebito allontanamento dall'attuale mansione e/o luogo di lavoro. Indebito ed ingiustificato cambio di mansione e/o luogo di lavoro. Mancata osservanza della procedura di mobilità interna al fine di favorire determinati soggetti. Spostamento, assegnazione e/o ricollocazione di personale senza giustificato motivo. Inserimento di personale in strutture per le quali esista un conflitto di interesse. Discrezionalità nella destinazione del personale in altre mansioni e/o 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> AGGIORNAMENTO PROCEDURE/REGOLAMENTI AZIENDALI: A)PO.05.2017- Rev.02 del 2022 -Procedura aziendale interna ufficio del personale B) RE.06.2014 -Rev.3 del 2021 -Regolamento - Disciplina Aziendale 	REGOLAMENTAZIONE	DA ATTUARE	A) 1° semestre 2022; B) 1° semestre 2022.	1) Resp. ufficio competente e Resp. UAG; 2) Tutti i Responsabili apicali - Resp. UAG; 3)-4) AU, Resp. UAG; 4) RPCT	1) Bozza testo RE/PO; 2) Invio bozza preliminare atutti i Resp. e predisposizione documento finale (bozza condivisa); 3) Emissione Disposizione Organizzativa RE/PO; 4) presenza sul sito istituzionale alla sez. Amministrazione trasparente.
A17	A17 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Applicazione di forme diverse di lavoro come Part-Time V, Part-Time O, Smart Working	UAP/AU	<ul style="list-style-type: none"> Creazione di falso presupposto per l'applicazione della forma di lavoro non coerente con il servizio istituzionale svolto. Discrezionalità nell'applicazione della forma di lavoro. Strumentale e discrezionale durata della forma di rapporto di lavoro. Concessione del part time e/o dello SW in modo discrezionale o strumentale. Omessa vigilanza sulla corretta applicazione della forma di lavoro. Omessa e/o discrezionalità nell' applicazione di provvedimenti disciplinari in caso di inosservanza delle norme sulle forme di lavoro. 	MA	MA	MA		<ul style="list-style-type: none"> -Applicazione della Normativa di settore -APPLICAZIONE PROCEDURE/REGOLAM. AZIENDALI: A) RE.20.2020 Rev. 01 del 2020 Regolamentazione per il lavoro agile in S.A.P.N.A. S.p.A. (Smart Working). -verifica e controllo dei piani programmatici redatti dai responsabili 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione		UAP /AU	A)Emissione DO 010 del 16/12/2019 per adozione del Regolamento -Pubblicato sul sito istituzionale;	

AREE DI RISCHIO GENERALI		AREE OBBLIGATORIE		AREA B: CONTRATTI PUBBLICI		Affidamento di servizi/FORNITURE/LAVORI - Esecuzione del contratto							
B1	B1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Definizione dell'oggetto dell'affidamento	Direzione Tecnica Ufficio Tecnico	<ul style="list-style-type: none"> Non attinente con gli scopi istituzionali; Definizione di fabbisogni non rispondente a criteri efficienza/efficacia/economicità Definizione di interventi non necessari e strumentali a se stessi o a favorire taluni operatori Restrizione del mercato nella definizione delle specifiche tecniche, attraverso l'indicazione nel disciplinare di prodotti/servizi /forniture/lavori che favoriscano una determinata impresa; indicazione di un prezzo di riferimento non corrispondente a quello di mercato Mancato inserimento negli strumenti di programmazione per eludere l'obbligo di accorpare acquisizioni omogenee, favorendo il ricorso a procedure non concorrenziali e ad affidamenti diretti; Valutazione economica artificiosa al fine di sottostimare il valore dell'acquisizione e favorire il ricorso a procedure non concorrenziali e ad affidamenti diretti Violazione del divieto di artificioso frazionamento; 	B	B	B	<p>Predisposizione di Istruttoria tecnica e Proposta di Determina a Contrarre (PdD) obbligo di contenere:</p> <ul style="list-style-type: none"> Oggetto e finalità/motivazione del fabbisogno; motivazione in relazione a fabbisogni non compresi negli strumenti di programmazione; tracciabilità dell'importo da spendere (corretta compilazione del relativo ITEM); motivazioni in ordine al ricorrere dei presupposti per acquisizioni in urgenza e per proroghe contrattuali; Nel caso di Procedure Negoziato, motivazione sui presupposti per procedere ex art. 63 d.lgs. 50/2016 s.m.i.; Nel caso di Procedure Negoziato, motivazione dei criteri per l'individuazione dei soggetti da invitare; Nel caso di Affidamenti diretti, motivazione sui presupposti di legge per procedere ex art. 36 d.lgs. 50/2016 s.m.i.; Motivazione sulla scelta dei criteri di aggiudicazione; Nel caso di scelta del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, indicazione nella documentazione di gara dei criteri di valutazione e motivazione; Nel caso di Revoca del bando e/o reiterazione bando, motivazioni su variazioni tecniche e/o variazioni economiche e giustificazioni in generale dettagliate <p>Meccanismi di controllo su più livelli: Duplice valutazione istruttoria: del tecnico proponente -compilatore e del Resp. Ufficio o Dirigente (firma congiunta)</p>	DI CONTROLLO	in attuazione	misura attuata continuativamente e in occasione della predisposizione della Proposta di determina (PdD)	RUP- Direzione tecnica -Resp. UG	<ul style="list-style-type: none"> rapporto fra le PdD compilate e firmate in tutte le sue parti rispetto al totale di quelle predisposte -Target: 100% rapporto fra le PdD esaminate con duplice valutazione istruttoria e quelle complessivamente esaminate -Target: 100%
B2	ACCORPA I PROCESSI B2 e B7 del PTPCT 2020-2022	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento -Procedure negoziate-	RUP - UG-DT	<ul style="list-style-type: none"> Utilizzo della procedura negoziata al di fuori dei casi previsti dalla legge ovvero suo impiego nelle ipotesi individuate dalla legge, pur non sussistendone effettivamente i presupposti, al fine di favorire uno o più operatori economici violazione criterio rotazione; abuso di deroga a ricorso procedure telematiche di acquisto ove necessarie; Uso discrezionale dell'applicazione art. 36 comma b) Digs 50/2016 e ss. mm. e li. Ricorso a procedure negoziate con invito a più operatori economici in assenza dei presupposti di legge, al fine di eludere le soglie comunitarie e favorire uno o più operatori economici; Mancata astensione RUP in caso di conflitto di interessi o di incompatibilità Trasmissione di notizie prima della pubblicazione procedure al fine di favorire uno o più operatori economici Non contestualità degli inviti; Non contestualità delle informazioni complementari; Mancanza di criteri per l'individuazione dei soggetti da invitare; Assenza di pubblicità dei bandi/avvisi di gara e della documentazione di gara rilevante; Non contestualità degli inviti e delle informazioni complementari, al fine di favorire uno o più operatori economici Fissazione di termini di ricezione delle offerte non conformi alla legge ed immotivata concessione di proroghe, al fine di favorire uno o più operatori economici 	MB	MB	MB	<p>Uso improprio o distorto della discrezionalità</p> <p>Assenza di una procedura</p> <p>Scarsa conoscenza delle norme e mancanza di aggiornamento</p> <p>Pressioni esterne</p> <p>Fornitore abituale</p> <p>Condizioni individuali</p> <p>Difficoltà di turn over</p> <p>Condizione ambientale di monopolio di fatto</p> <p>Carenza controlli</p>	CONTROLLO	in attuazione	misura attuata continuativamente e in occasione della predisposizione della Determinazione a contrarre	Resp. UAG - AU	<ul style="list-style-type: none"> rapporto fra il n. di Determina firmate dall'AU per approvazione e n. di relative PdD pervenute -Target: 80%
B3	ACCORPA I PROCESSI B2 e B8 del PTPCT 2020-2022	Individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento - Affidamenti Diretti	RUP - UG-DT -Ufficio Tecnico	<ul style="list-style-type: none"> Reiterazione dell'affidamento agli stessi operatori; artificiosa violazione del divieto di frazionamento; abuso di deroga a ricorso procedure telematiche di acquisto ove necessarie; Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste; esecuzione di spese non approvate e non programmate; sostituzione indebita di una ditta esecutrice con altra ditta prestanome al fine di eludere le verifiche di legge sui requisiti; 	MA	MA	MA	<p>Trasparenza</p> <p>Formazione</p> <p>Codice di comportamento</p> <p>Patti di integrità</p> <p>Whistleblowing</p>	SEMPLIFICAZIONE	in attuazione	continuativa	Resp. Apicali - DT - UFF Protocollo e Segreteria direzionale	100% di Documentazione di riferimento protocolla
B5	SOSTITUISCE B4 del PTPCT 2020-2022	Criteri di aggiudicazione - Nomina Commissione Giudicatrice/seggio	RUP - UG - DT -Commissione Giudicatrice o Seggio di Gara	<ul style="list-style-type: none"> Determinazione di criteri di valutazione in sede di bando/avviso al fine di favorire un concorrente; Favoreggiamento di una determinata impresa mediante uso distorto del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa; Uso improprio o distorto della discrezionalità nella definizione dei criteri di aggiudicazione e dei criteri di attribuzione dei punteggi; Applicazione distorta dei criteri di aggiudicazione per manipolare l'esito Nomina di componenti di commissioni di gara privi dei requisiti necessari o in rapporto di contiguità con le imprese; Mancata astensione dei componenti delle commissioni di gara in caso di conflitto di interessi; Formalizzazione delle nomina della commissione di gara prima della scadenza del termine per la presentazione delle offerte. 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	misura attuata continuativamente e in occasione dell'individuazione dei soggetti e all'atto di nomina della Commissione	ROTAZIONE DISCIPLINA DEL CONFLITTO D'INTERESSI	in attuazione	RPCT - Resp. UG	presenza dati sul sito istituzionale alla sez. Amministrazione trasparente.	<ul style="list-style-type: none"> determina di nomina della Commissione giudicatrice n. di incarichi/pratiche ruotate sul totale 	
B8	SOSTITUISCE B9 del PTPCT 2020-2022	Revoca del bando e/o reiterazione bando;	RUP - UG-DT -Ufficio Tecnico	<ul style="list-style-type: none"> Abuso di ricorso alla revoca; Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Reiterazione di bando a seguito di gara deserta con immotivate giustificazioni su variazioni tecniche e/o variazioni economiche; Reiterazione bando senza giustificato motivo A seguito di gara deserta-induzione alla reiterazione del bando e/o alla revisione del prezzo in aumento a causa della inesistente risposta di partecipazione alla gara da parte degli operatori nello specifico mercato. 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	semestrale	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	RUP -Direzione Tecnica	verifica a campione della corretta applicazione della normativa -forme di controllo in ordine all'esecuzione della procedura/regolamento aziendale	<ul style="list-style-type: none"> Dichiarazioni Mod-3-2021 sottoscritte; 100% 	
B5	SOSTITUISCE B4 del PTPCT 2020-2022	Criteri di aggiudicazione - Nomina Commissione Giudicatrice/seggio	RUP - UG - DT -Commissione Giudicatrice o Seggio di Gara	<ul style="list-style-type: none"> Reiterazione dell'affidamento agli stessi operatori; artificiosa violazione del divieto di frazionamento; abuso di deroga a ricorso procedure telematiche di acquisto ove necessarie; Abuso nel ricorso agli affidamenti in economia ed ai cottimi fiduciari al di fuori delle ipotesi legislativamente previste; esecuzione di spese non approvate e non programmate; sostituzione indebita di una ditta esecutrice con altra ditta prestanome al fine di eludere le verifiche di legge sui requisiti; 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	continuativa	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	A-B) Resp. UG-RUP C) RUP - DT	<ul style="list-style-type: none"> A) Emissione DO 006 del 28/08/2018 per adozione della Procedura e Pubblicazione sul sito istituzionale; B) Emissione DO 007 del 2018 per adozione del Regolamento e Pubblicazione sul sito istituzionale; C) Emissione DO 009 del 2015 per adozione della Procedura e Pubblicazione sul sito istituzionale; D) Emissione DO 005 del 10/07/2018 per adozione della Procedura e Pubblicazione sul sito istituzionale; E) Emissione DO DO 007 del 2017 per adozione della Procedura e Pubblicazione sul sito istituzionale; 		
B8	SOSTITUISCE B9 del PTPCT 2020-2022	Revoca del bando e/o reiterazione bando;	RUP - UG-DT -Ufficio Tecnico	<ul style="list-style-type: none"> Abuso di ricorso alla revoca; Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Reiterazione di bando a seguito di gara deserta con immotivate giustificazioni su variazioni tecniche e/o variazioni economiche; Reiterazione bando senza giustificato motivo A seguito di gara deserta-induzione alla reiterazione del bando e/o alla revisione del prezzo in aumento a causa della inesistente risposta di partecipazione alla gara da parte degli operatori nello specifico mercato. 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	continuativa	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	A) 1° semestre 2021; B) 2° semestre 2021; C) 1° semestre 2021; F) 1° semestre 2022; G) 1° semestre 2022.	<ul style="list-style-type: none"> 1) Resp. ufficio competente e Resp. UAG; 2) Tutti i Responsabili apicali - Resp. UAG; 3)-4) AU, Resp. UAG; 4) RPCT 	<ul style="list-style-type: none"> 1) Bozza testo RE/PO; 2) Invio bozza preliminare atutti i Resp. e predisposizione documento finale (bozza condivisa); 3) Emissione Disposizione Organizzativa RE/PO; 4) presenza sul sito istituzionale alla sez. Amministrazione trasparente. 	
B8	SOSTITUISCE B9 del PTPCT 2020-2022	Revoca del bando e/o reiterazione bando;	RUP - UG-DT -Ufficio Tecnico	<ul style="list-style-type: none"> Abuso di ricorso alla revoca; Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Reiterazione di bando a seguito di gara deserta con immotivate giustificazioni su variazioni tecniche e/o variazioni economiche; Reiterazione bando senza giustificato motivo A seguito di gara deserta-induzione alla reiterazione del bando e/o alla revisione del prezzo in aumento a causa della inesistente risposta di partecipazione alla gara da parte degli operatori nello specifico mercato. 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	continuativa	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	DA ATTUARE	<ul style="list-style-type: none"> 1) definizione delle modifiche/contenuti e predisposizione di Bozza di RE/PO (vedi Relazione par. Misure specifiche) 2) condivisione bozza con i Responsabili apicali - predisposizione documento finale a seguito di condivisione; 3) Approvazione e Predisposizione di Disposizione Organizzativa per Adozione e distribuzione interna; 4) Pubblicazione sul sito istituzionale 	<ul style="list-style-type: none"> 1) sul numero di contratti affidati con procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara ex art. 63, comma 2, lett. b) del d.lgs. 50/2016 s.m.i. 2) sul numero delle acquisizioni espletate tramite il ricorso agli strumenti messi a disposizione da Consip 3) sul numero di contratti affidati con affidamento diretto ex art. 36, comma 2, lett. a) del d.lgs. 50/2016 s.m.i. 4) sul numero di contratti affidati con affidamento ex art. 1, comma 2, lett. a) del L. n. 120/2020. 	
B8	SOSTITUISCE B9 del PTPCT 2020-2022	Revoca del bando e/o reiterazione bando;	RUP - UG-DT -Ufficio Tecnico	<ul style="list-style-type: none"> Abuso di ricorso alla revoca; Adozione di un provvedimento di revoca del bando strumentale all'annullamento di una gara, al fine di evitare l'aggiudicazione in favore di un soggetto diverso da quello atteso, ovvero al fine creare i presupposti per concedere un indennizzo all'aggiudicatario; Reiterazione di bando a seguito di gara deserta con immotivate giustificazioni su variazioni tecniche e/o variazioni economiche; Reiterazione bando senza giustificato motivo A seguito di gara deserta-induzione alla reiterazione del bando e/o alla revisione del prezzo in aumento a causa della inesistente risposta di partecipazione alla gara da parte degli operatori nello specifico mercato. 	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	continuativa	REGOLAMENTAZIONE	in attuazione	DA ATTUARE	<ul style="list-style-type: none"> 1) sul numero di contratti affidati con procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara ex art. 63, comma 2, lett. b) del d.lgs. 50/2016 s.m.i. 2) sul numero delle acquisizioni espletate tramite il ricorso agli strumenti messi a disposizione da Consip 3) sul numero di contratti affidati con affidamento diretto ex art. 36, comma 2, lett. a) del d.lgs. 50/2016 s.m.i. 4) sul numero di contratti affidati con affidamento ex art. 1, comma 2, lett. a) del L. n. 120/2020. 		

AREE DI RISCHIO GENERALI		ULTERIORI AREE														
AREA E: GESTIONE DELLE ENTRATE DELLE SPESE E DEL PATRIMONIO		Gestione delle entrate (attivo)- Gestione delle spese (passivo)														
AREA F: CONTROLLI VERIFICHE ISPEZIONI E SANZIONI	E1	E1 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Verifica dell'esatto adempimento da parte dei Comuni relativo al pagamento della tariffa di smaltimento a seguito del contratto di servizio stipulato	AU - UL - UAF	<ul style="list-style-type: none"> Omesso o ritardato procedimento di recupero crediti nei confronti dei Comuni morosi; 	Uso improprio o distorto della discrezionalità Assenza di una procedura Scarsa conoscenza delle norme e mancanza di aggiornamento Pressioni esterne Fornitore abituale Condizioni individuali Difficoltà di turn over Condizione ambientale di monopolio di fatto Carenza controlli	B	B	B	<ul style="list-style-type: none"> -Applicazione normativa di settore - Prassi consolidata relativa alle attività di recupero crediti 	REGOLAMENTAZIONE	<i>in attuazione</i>		continuativa	AU - UL - UAF	
	E2	E2 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Erogazione dei pagamenti (fornitori)	UAF	<ul style="list-style-type: none"> Anticipare ingiustificatamente il pagamento per specifici fornitori; Omesso controllo DURC; Omesso controllo Equitalia; Eiusione sulla tracciabilità del pagamento; esecuzione del pagamento in assenza di autorizzazioni e/o benessere tecnico 	<ul style="list-style-type: none"> aggiornamento Pressioni esterne Fornitore abituale Condizioni individuali Difficoltà di turn over Condizione ambientale di monopolio di fatto Carenza controlli 	MB	MB	MB	<ul style="list-style-type: none"> Trasparenza -Formazione - Codice di comportamento Whistleblowing 	REGOLAMENTAZIONE	<i>in attuazione</i>		continuativa	AU - UL - UAF	<ul style="list-style-type: none"> A) Emissione Disposizioni di Servizio per adozione con Prot.n.1675/II.1 del 13/05/2013 e Prot.n. 883/II.1. del 15/03/2013; B) Emissione DO 004 del 2016 per adozione; C) Emissione DO 004 del 2017 per adozione della procedura-Pubblicato sul sito istituzionale;
	E3	E3 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Registrazione delle fatture elettroniche e procedure amministrative di registrazione, integrazione e conservazione	UAF	<ul style="list-style-type: none"> Alterazione del sistema informatico contabile; Omessa, ritardata o volontaria errata registrazione; Volontario inserimento di dati in fattura manipolati; Modificazione o alterazione del registro fatture; Mancato inserimento dei documenti a supporto della fattura in conservazione Mancato invio in conservazione. 	<ul style="list-style-type: none"> Uso improprio o distorto della discrezionalità Assenza di una procedura Scarsa conoscenza delle norme e mancanza di aggiornamento Pressioni esterne Fornitore abituale Condizioni individuali Difficoltà di turn over Condizione ambientale di monopolio di fatto Carenza controlli 	B	B	B	<ul style="list-style-type: none"> Trasparenza -Formazione - Codice di comportamento Whistleblowing 	REGOLAMENTAZIONE	DA ATTUARE	<ul style="list-style-type: none"> PER CIASCUNA PO/RE 1) definizione delle modifiche/contenuti e predisposizione di Bozza di RE/PO (vedi Relazione par. Misure specifiche) 2) condivisione bozza con i Responsabili apicali - predisposizione documento finale a seguito di condivisione; 3) Approvazione e Predisposizione di Disposizione Organizzativa per Adozione e distribuzione interna; 4) Pubblicazione sul sito istituzionale 	continuativa		<ul style="list-style-type: none"> 1) Resp. ufficio competente e Resp. UAG; 2) Tutti i Responsabili apicali - Resp. UAG; 3)-4) AU, Resp. UAG; 4) RPCT
F3	F3 INVARIATO rispetto al PTPCT 2020-2022	Gestione del personale/ Procedimenti disciplinari	Tutte le Aree Aziendali/impianti STIR /Siti e Discariche	<ul style="list-style-type: none"> Omessa o incompleta verifica, al fine di favorire uno o più dipendenti; Accettazione di regali o offerte in denaro in cambio di omessa verifica sui compiti d'ufficio; Promessa di vantaggi economici derivanti dalla attribuzione di lavoro straordinario fittizio o non necessario; Contestazione degli addebiti disciplinari- Istruttoria- Processo verbale Chiusura del procedimento disciplinare Contestazione non corretta o strumentale; Sanzione non corretta o tardiva Omesso provvedimento disciplinare; Contestazione provvedimento e/o sanzione non commisurata alla negligenza commessa cancellazione di provvedimenti disciplinari allo scopo di favorire un dipendente; distorta interpretazione della Legge e del regolamento della disciplina al fine di favorire o sfavorire determinati dipendenti; Omessa, incompleta o errata applicazione di sanzioni / censure / sospensioni /re trocessioni/licenziamenti a seguito di azioni disciplinari. Provvedimento disciplinare eseguito in mancanza di previa contestazione; Provvedimento disciplinare e comminazione della sanzione in assenza di procedure propedeutiche e/o tutelanti 	Uso improprio o distorto della discrezionalità assenza procedura -fattori individuali pressioni esterne carenza di controllo	M	M	M	<ul style="list-style-type: none"> Trasparenza -Formazione - Codice di comportamento - Whistleblowing 	REGOLAMENTAZIONE	<i>in attuazione</i>		continuativa	UAF	<ul style="list-style-type: none"> A)Emissione DO 003 del 26/01/2018 per adozione della procedura-Pubblicato sul sito istituzionale; B)Emissione DO 007 del 16/11/2018 per adozione del regolamento-Pubblicato sul sito istituzionale; 	
										<ul style="list-style-type: none"> Trasparenza -Formazione - Codice di comportamento - Whistleblowing 	REGOLAMENTAZIONE	DA ATTUARE	<ul style="list-style-type: none"> PER CIASCUNA PO/RE 1) definizione delle modifiche/contenuti e predisposizione di Bozza di RE/PO (vedi Relazione par. Misure specifiche) 2) condivisione bozza con i Responsabili apicali - predisposizione documento finale a seguito di condivisione; 3) Approvazione e Predisposizione di Disposizione Organizzativa per Adozione e distribuzione interna; 4) Pubblicazione sul sito istituzionale 	<ul style="list-style-type: none"> A) 1° semestre 2022; B) 1° semestre 2022. C) 1° semestre 2022. 	<ul style="list-style-type: none"> 1) Resp. ufficio competente e Resp. UAG; 2) Tutti i Responsabili apicali - Resp. UAG; 3)-4) AU, Resp. UAG; 4) RPCT 	<ul style="list-style-type: none"> 1) Bozza testo RE/PO; 2) Invio bozza preliminare atutti i Resp. e predisposizione documento finale (bozza condivisa); 3) Emissione Disposizione Organizzativa RE/PO; 4) presenza sul sito istituzionale alla sez. Amministrazione trasparente.