Ref.	PROCESSO A "RISCHIO REATO"	Sub. Ref.	SUB-PROCESSO SENSIBILE / FASE / ATTIVITA'	INDICATORI – Impatto incrementale: Assicurazioni precedenti (20%)	Sanzioni sostitutitive (20%)	Pubblicazione sentenza (20%)	Strategicità (20%+10%)	Impatto organizzativo (20%+10%)	Grado collaborazione Responsabile	I	231	190	Score impatto incrementale (Integrato 231 e 190)	Score impatto incrementale (231)	Score impatto incrementale (190)	INDICATORI – Frequenza incrementale: Anzianità servizio (20% e 10%)	Numero Categorie di rischio	Num. Pattingione mano	Grado di discrezionalità (10%)	Valore economico / Scarto di	Grado attuazione misure di	Note
1	Area Finanza	1.1	Gestione attività finanziarie	30	30	30	30	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	20	L'attività è normata da diverse procedure interne. Gli enti del monitoraggio non hanno avuto riscontri negativi PAS 28 – Finanza Propag 28Pressupera crediti
		1.2	Richiesta e gestione delle operazioni di finanziamento e deposito	30	30	30	30	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	20	
		1.3	Gestione delle operazioni di finanziamento concesse da soggetti pubblici	30	30	30	30	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	30	10	30	20	
		1.4	Gestione delle operazioni straordinarie societarie	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	30	10	30	20	
		1.5	Gestione contenzioso tributario	30	30	30	30	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	30	10	30	20	
		1.6	Gestione attività recupero crediti	30	30	30	30	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	20	
		1.7	Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione: gestione dei rapporti con ATO di Messina e Brianza per la condivisione della reportistica di competenza (ad esempio relativamente agli investimenti realizzati	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	30	30	20	30	20	
2	Area Acquisti	2.1	Pianificazione e programmazione - Richiesta preventivo	20	10	10	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	20	30	20	20	20	Il processo è sottoposto a normativa interna. I compiti sono ben segregati e le responsabilità ben attribuite. Di regente è stata anche aggiornata la USB2 - Procedura Approvvigionamenti
		2.2	Selezione del contraente - Scelta del professionista	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	20	
		2.3	Selezione del contraente - Verifica dei requisiti	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	20	
		2.4	Aggiudicazione e stipula del contratto - Emissione ordine	30	30	30	30	30	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	20	
		2.5	Esecuzione ordine - Applicazione penali	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	20	
		2.6	Albo fornitori - Inserimento / sospensione/cancellazione fornitori	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	10	
		2.7	Predisposizione della reportistica sull'andamento degli ordini	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	10	
3	Area Controllo di gestione	3.1	Definizione Budget (programmazione)	30	20	20	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	Il processo risulta implementato e le deleghe sono ben definite e adeguate La procedura di riferimento sono PAS 35 Controllo di Gestione Manuale Unbundling
		3.2	Reporting e forecast	30	20	20	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	
		3.3	Gestione e controllo	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	20	20	30	20	20	
		3.4	Pianificazione	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	
		3.5	Tariffa Unbundling	30	30	30	20	20	20	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	20	20	30	20	20	
4	Area Appalti & Contratti	4.1	Programmazione gara - Verifica delle esigenze	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	Il processo è normato dal codice degli appalti e da la società si attenne strettamente ed inoltre dalla procedura interna - USB5 – Procedure Appalti. controlli sono definiti all'interno del sistema di organizzazione e dell'elenco delle procedure Le procedure sono rispettate nasce l'implementazione sistematica dei controlli. Si evidenzia la necessità di aggiornamento delle procedure attuate dell'entrate in vigore dei nuovi codice degli appalti.
		4.2	Procedure di gara - Determina a contrarre	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.3	Predisposizione atti di gara (disciplinare ed acquisizione capitolato tecnico)	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.4	Pubblicazione degli atti di gara	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.5	Selezione e Valutazione del contraente	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.6	Verifica aggiudicatario	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.7	Aggiudicazione e stipula del contratto	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.8	Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione: gestione dei rapporti con la Corte dei Conti e con ANAC in relazione agli adempimenti normativi e indergenti	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	20	10	30	10	
		4.9	Gestione del contenzioso amministrativo	30	30	30	30	20	20	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	20	30	30	20	30	10	
5	Area Amministrazione	5.1	Gestione della contabilità aziendale e predisposizione bilancio	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	La Società ha emesso le seguenti disposizioni aziendali alcune a funzione principe di riferimento generale per la regolamentazione delle attività svolgibili applicabili per la Funzione Amministrazione PAS 29 – Amministrazione Manuale di contabilità Gestione delle carte di credito e delle carte prepagate
		5.2	Gestione dei flussi di fatturazione	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.3	Gestione fatturazione attiva relativa ai servizi di fognatura	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.4	Gestione degli incassi e pagamenti	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.5	Gestione delle carte di credito e prepagate	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.6	Gestione adempimenti commerci ali C/C	30	30	30	10	10	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.7	Gestione piccole cassa	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.8	Gestione adempimenti fiscali	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.9	Gestione del bonus bibita	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.10	Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione: gestione dei rapporti con l'Agenzia delle Entrate per gli adempimenti fiscali	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.11	Gestione delle ispezioni e dei controlli	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
		5.12	Gestione contenzioso tributario	30	30	30	20	20	0	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	30	20	10	30	10	
6	Area Legale e Regolatorio	6.1	Gestione pareri e consulenze	20	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	I documenti aziendali sono stati adeguati con l'attuale assetto organizzativo. Le procedure sono PAS 29 Legale (10 Uscite), Procedura Crisi d'Impresa, Procedura gestione accordi transattivi LG20 Gestione Patrimonio (diritti reali, espropri) LG17 Regolatory IO Gestione Reclami (no del 69/2015)
		6.2	Gestione delle controversie legali, inclusa la cause legali, l'arbitrato e la risoluzione alternativa delle dispute	20	20	20	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	20	20	20	20	20	
		6.3	Gestione delle negoziazioni e delle mediazione tra parti, inclusa la risoluzione di conflitti senza ricorrere ai tribunali	20	20	20	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	10	20	20	20	20	20	
		6.4	Gestione recupero crediti (inclusazione al fallimento o adesione alla procedura concursuale)	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	
		6.5	Gestione delle operazioni legate all'acquisizione di terreni/aree/diritti di superficie	20	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	
		6.6	Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione	20	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	20	
		6.7	Regulatory	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	10	
		6.8	Supporto per la definizione e gestione del pacchetto assicurativo e supporto alla gestione tecnica dei sinistri	30	30	30	20	20	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	20	20	20	20	10	
		6.9	Segreteria Legale e Gestione reclami	30	30	30	30	30	10	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0	30	20	10	30	10	

Ref.	Sub. Ref.	I	231	190	Score frequenza incremen (Integrato 231 e 190)	Score frequenza incremen (231)	Score frequenza incremen (190)	GIUDIZIO SINTETICO Integrato 231 e 190 INDICATORI [Rischiosità incremen]		GIUDIZIO SINTETICO 231 INDICATORI [Rischiosità incremen]		GIUDIZIO SINTETICO 190 INDICATORI [Rischiosità incremen]		MOTIVAZIONE DELLA MISURAZIONE APPLICATA	FATTORI ABILITANTI – Valutazione di efficacia del sistema di controllo interno: Poteri di delega e firma	Attribuzione ruoli, compiti e responsabilità	Procedure formalizzate	Segregazione delle funzioni	Tracciabilità / Trasparenza	Controlli specifici	Rischiosità residuale Integrato 231 e 190		Rischiosità residuale 231		Rischiosità residuale 190	
1	1.1	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	Il processo risulta essere altamente correlato al conseguimento della mission aziendale, in quanto volto a garantire la più efficace ed efficiente gestione delle attività finanziarie e del recupero credito, ai fini dell'esercizio delle attività aziendali. Vi è una prassi consolidata ed una chiara normativa interna. Ma l'attuazione della norma risegnerizzazione ed è stata operata la l'attività di recupero crediti. Dall'analisi delle informazioni acquisite, si rileva come il processo non sia stato oggetto di eventi correttivi. Dal monitoraggio oggere chiara la segregazione dei compiti e viene seguita la normativa interna.	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	1.2	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	1.3	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	1.4	0DIPI	0DIPI	0DIPI	50,00	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	1.5	0DIPI	0DIPI	0DIPI	50,00	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	1.6	0DIPI	0DIPI	0DIPI	50,00	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	1.7	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
2	2.1	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	Il processo risulta essere altamente correlato al conseguimento della mission aziendale, in quanto volto a garantire la corretta gestione degli acquisti. Il processo viene gestito sulla base di specifiche procedure emesse dalla Società e sulla prassi in uso. Il processo, infatti, gravitate determinare degli interessi e / o benefici, soprattutto economici, considerevoli cui per i soggetti coinvolti. Vi sono delle deleghe ben definite e vi sono verificati eventi correttivi legati al processo. Pertanto, la Società non ha subito alcun tipo di contenziosi. La tracciabilità è ben implementata, i controlli antiriciclaggio sono effettuati anche se molti sono demandati alle assicurazioni e banche, ma non vi sono operazioni in conti esteri.	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	2.2	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	2.3	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	2.4	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	2.5	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	2.6	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	2.7	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
3	3.1	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	Nel corso delle attività di Risk Assessment, è emersa la mancata definizione formale, all'interno della procedura delle responsabilità e delle modalità operative a disciplina del processo di definizione della tariffa. Il processo risulta implementato e le deleghe sono ben definite e adeguate. Vi sono delle deleghe extra budget. Si suggerisce, inoltre l'integrazione all'interno della procedura i controlli. Dall'analisi delle informazioni acquisite, si rileva come non si siano verificati eventi correttivi legati al processo, pertanto, la Società non risulta aver subito alcun impatto reputazionale per tali attività. La segregazione dei compiti è ben implementata, così come la tracciabilità ed il gerdonaole in uso è funzionale a tale attività.	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	3.2	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	3.3	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	3.4	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	3.5	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
4	4.1	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	Il processo risulta essere ben implementato, è altamente vincolato dalla legge, in particolare in relazione alle modalità di scelta del contraente. Vi sono delle deleghe ben definite. Per ogni operazione è disponibile un adeguato supporto documentale su cui si può procedere in ogni momento a controlli che identifichino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione. Dall'analisi delle informazioni acquisite, si rileva come il processo non sia stato oggetto di potenziali eventi correttivi.	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.2	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.3	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.4	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.5	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.6	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.7	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.8	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	4.9	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
5	5.1	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	Il processo risulta essere percepito (siamo intervenuti tempestivi nelle iniziative di tutela dei diritti della Società, nonché per garantire il rispetto degli accordi contrattuali con l'emittenti ed terze parti. Il processo risulta essere regolamentato, in parte, dalla normativa vigente e da documenti normativi emessi dalla Società. Il processo non è stato oggetto di eventi correttivi che hanno coinvolto i dipendenti della Società. Non risultano esser state pubblicate / diffuse notizie relative alla Società coinvolse al processo in esame. Pertanto, la Società non ha subito alcun tipo di impatto reputazionale. Le deleghe sono definite e definite.	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	5.2	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	5.3	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	5.4	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Pas. Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	5.5	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI		Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	Efficace	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI
	5.6	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DIPI	0DI

Ref.	PROCESSO A "RISCHIO REATO"	Sub. Ref.	SUB-PROCESSO SENSIBILE / FASE / ATTIVITA'	Impatto Inerente						I	231	190	Score impatto inerente (integrata 231 e 190)	Score impatto inerente (231)	Score impatto inerente (190)	Frequenza Inerente						Note	I	231	190	Score frequenza inerente (integrata 231 e 190)	Score frequenza inerente (231)	Score frequenza inerente (190)	VALUTAZIONE RISCHIO INERENTE (integrata 231 e 190)		GIUDIZIO SINTETICO 231 INDICATORI (Probabilità inerente)		GIUDIZIO SINTETICO 190 INDICATORI (Probabilità inerente)		MOTIVAZIONE DELLA MISURAZIONE APPLICATA	Valutazione di efficacia del sistema di controllo interno														Rischiosità residuale integrata 231 e 190		Rischiosità residuale 231		Rischiosità residuale 190	
				Sanzioni pecuniarie (231)	Sanzioni interdittive (231)	Pubblicazione Sentenza (231)	Strategicità (231 e 190)	Impatto reputazionale (231 e 190)	Grado collaborazione Responsabile							Rischiosità Audit stesso (231 e 190)	Num. Categorie di reato	Num. Fattispecie reato	Grado di discrezionalità (190)	Valore economico / Gravità di	Grado efficacia misure di													Poteri di delega e firma	Attribuzione ruoli compiti e responsabilità		Procedure formalizzate		Segregazione delle funzioni		Tracciabilità / Trasparenza		Controlli specifici											
7	Area Progettazione e pianificazione territoriale	7.1	Pianificazione, approvazione e realizzazione degli investimenti sulla rete	30	30	30	20	30	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10	I documenti aziendali sono stati adeguati con l'attuale assetto organizzativo. Le procedure sono: PGS 23 – "Pianificazione e gestione della Progettazione" PGS 26 – "Gestione Lavori" PGS 26 – "Pianificazione Interventi"	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	Il processo risulta essere regolamentato da una specifica normativa di riferimento, sono presenti prassi e procedure interne ben implementate. Le deleghe assegnate sono conformi lo suggerisce di tenere costantemente aggiornata "circuiti potenziale archeologico". Inoltre si suggerisce di prevedere una matrice dei controlli definendo la tipologia di controllo, l'indicatore, la responsabilità e la frequenza del controllo. Si suggerisce di aggiornare le procedure esistenti prevedendo le adeguate attività e misure di controllo in caso di rinvenimento di beni habitat/habitatin sia per impedirne l'asciutamento o la distruzione in occasione di scavi/ del ripristino del patrimonio paesaggistico.	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.2	Facility Management	30	30	30	10	10	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.3	Attività di programmazione e controllo Gestione del piano degli investimenti, interfaccia con ATO,	30	30	30	10	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.4	Progettazione interna ed esterna	30	30	30	20	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.5	Gestione dei rilievi, della modellazione idraulica per reti idriche e fognarie	30	20	30	10	20	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.6	Autorizazioni opere di urbanizzazione e allacciamenti	30	30	30	10	20	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.7	Gestione attività di supporto alla progettazione (diritti superficie, servitù, espropri,acquisizioni etc..)	30	30	30	10	20	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.8	Gestione commesse/RUP	30	30	30	10	20	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.9	Gestione e aggiornamento del sistema informativo territoriale	30	30	30	10	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		7.10	Gestione dei rapporti con la/Pubblica Amministrazione- gestione dei rapporti con la Soprintendenza	30	30	30	10	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
8	Area Acquedotto	8.1	Gestione e manutenzione degli impianti a servizio degli acquedotti	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30	Il processo risulta ben implementato e le misure risultano essere sufficienti La normativa interna è: PGS 30 – Acquedotto e le diverse ID relative alla funzione	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	Il processo risulta essere correlato al mission aziendale. Il processo risulta essere regolamentato da una specifica normativa di riferimento e gestito secondo una consolidata prassi gestionale e con normativa interna, in fase di aggiornamento. Dall'analisi delle informazioni acquisite, si rileva come non si siano verificati eventi corruttivi legati al processo. Inoltre, non risultano essere state pubblicate / diffuse notizie relative alla società concernenti al processo in esame. Pertanto, la stessa non ha subito alcun tipo di impatto reputazionale. Si suggerisce di aggiornare le procedure esistenti prevedendo le adeguate attività e misure di controllo in caso di rinvenimento di beni habitat/habitatin sia per impedirne l'asciutamento o la distruzione in occasione di scavi/ del ripristino del patrimonio paesaggistico Si suggerisce di prevedere una matrice dei controlli definendo la tipologia di controllo, l'indicatore, la responsabilità e la frequenza del controllo in ogni procedura e ID.	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.2	Sevizi forzati e lavori all'interno	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	20	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.3	Gestione delle ispezioni e controlli: gestione delle ispezioni e dei controlli da parte di ARPRA in relazione ai programmi di efficientamento della rete idrica adottati dalla Società	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.4	Gestione caserbe dell'acqua, erogatori, fontane ornamentali, pozzi uso irriguo	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0	20	20	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.5	Manlevaggio Esercizio – PSI – PNRR - RQ25 – RQ30 – KPI – DIM	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.6	Supporto Lavori PNRR, servizi tecnici e manutenzioni	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.7	Gestione Contatti/Diminzione lavori	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.8	Gestione Movimentazione Magazzino	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0	20	20	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		8.9	Gestione emergenze ambientali	30	30	30	30	30	10	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	20	30	30		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
9	Area Gestione Laboratori	9.1	Gestione delle attività di manutzio di impianti connessi alle attività di analisi dei campioni	30	30	30	30	30	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10	Le procedure sono rispettate e sono state aggiornate di recente: PdS 02 – Laboratorio; le deleghe sono assegnate e la tracciabilità è assicurata.	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	Il processo risulta essere ben implementato. Il processo risulta essere altamente vincolato dalla legge e da normativa interna; le deleghe sono definite e definite. Per ogni operazione è disponibile un adeguato supporto documentale su cui si può procedere in ogni momento a controlli che identifichino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione. Dall'analisi delle informazioni acquisite, si rileva come il processo non sia stato oggetto di potenziali eventi corruttivi.	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		9.2	Analisi Acque reflue	30	30	30	30	30	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		9.3	Analisi Acque potabili e microbiologie	30	30	30	30	30	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		9.4	Gestione dei rapporti con la/Pubblica Amministrazione- gestione dei rapporti con ATO di Mesco e Belanso e ARPRA in relazione alla comunicazione degli esiti delle analisi eseguite su acque	30	30	30	30	30	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		9.5	Gestione delle ispezioni e dei controlli: gestione delle ispezioni e dei controlli in ambito Sanitario di parte dell'Agenzia della Tutela e della Salute ed in ambito ambientale di parte della Regional Environmental Protection Agency	30	30	30	30	30	0	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	10	30	30	10	30	10		0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
10	Area legislativa e relazioni esterne	10.1	Gestione degli adempimenti societari	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0	Il processo risulta implementato e le misure risultano essere sufficienti: PdS 09 Segreteria che disciplina gli adempimenti societari Regolamento per la disciplina dell'esercizio del diritto di accesso ai documenti amministrativi Regolamento per indirizzo e controllo da parte degli enti soci Statuto di BrianzAcque S.r.l	0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	Il processo è ben gestito. Il budget annuale è pianificato. Buona la segregazione dei compiti e la cooperazione tra le diverse funzioni. Il processo risulta essere in parte vincolato dalla legge e disciplinato da documenti normativi e mesci dalla società ai fini della regolamentazione delle stesse. Dall'analisi delle informazioni acquisite, si rileva come non si siano verificati eventi corruttivi e come non siano state pubblicate / diffuse, notizie relative alla Società concernenti al processo in esame. I controlli sono definiti all'interno delle procedure e delle circolari operative di riferimento. Vi è anche il regolamento sul controllo analogo.	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.2	Realizzazione di iniziative di sponsorizzazione e concessione di contributi e vantaggi economici	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.3	Gestione degli omaggi e delle spese di rappresentanza	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Pes. Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.4	Organizzazione e gestione di eventi a carattere formativo che coinvolgono gli istituti scolastici della Provincia di Monza e Brianza	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.5	Area Gestione della comunicazione esterna ed interna	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.6	Convenzioni, accordi e protocolli di intesa	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.7	Gestione protocollo ed attività di centralino	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.8	Gestione dei rapporti con la/Pubblica Amministrazione anche in caso di ispezioni	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
		10.9	Gestione contenzioso societario	30	30	30	20	10	0	0#DIV/0!	31,02	24,02	0#DIV/0!	100,00	80,00	0	30	20	10	30	0		0#DIV/0!	0#DIV/0!	24,02	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0,67	MOLTO ALTO		Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	Efficace	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!	0#DIV/0!
11	Area Commerciale	11.1	Stipula d

| Ref. | PROCESSO A "RISCHIO REATO" | Sub. Ref. | SUB-PROCESSO SENSIBILE / FASE / ATTIVITA' | Impatto Inerente | | | | | | I | 2SS | 1RR | Score Impatto Inerente (Integrato 2SS e 1RR) | Score Impatto Inerente (1RR) | Score Impatto Inerente (1RR) | Frequenza Inerente | | | | | | Rule | I | 2SS | 1RR | Score Frequenza Inerente (Integrato 2SS e 1RR) | Score Frequenza Inerente (2SS) | Score Frequenza Inerente (1RR) | SCHEMA DI SINTESI DEI RISCHI Integrato 2SS e 1RR INDICATORI (Rischiosità Inerente) | | SCHEMA DI SINTESI DEI RISCHI 2SS INDICATORI (Rischiosità Inerente) | | MOTIVAZIONE DELLA MISURAZIONE APPLICATA | Valutazione di efficacia del sistema di controllo interno | | | | | | | | | | | | Rischiosità residuale Integrato 2SS e 1RR | | Rischiosità residuale 2SS | | Rischiosità residuale 1RR | | | |
|---|---|---